





สารจากประธาน

กรรมการบริษัท

ปี 2562 เป็นปีที่มีความผันผวนของเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นผลมาจากสงครามทางการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา รวมถึงสถานการณ์การ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนของไทย จึงเป็นปีที่มีความท้าทายในการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก

ปัจจุบัน บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ส่งสินค้าออกต่างประเทศ 60% และขายในประเทศ 40% จากสถานการณ์ข้างต้น เราจึงได้กำหนดนโยบาย ในการบริหารจัดการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมุ่งเน้นขยายธุรกิจในกลุ่มผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ พร้อมทั้งเร่งพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิม เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด นับตั้งแต่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท มีโครงสร้างทางธุรกิจและโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง จึงสามารถขับเคลื่อนธุรกิจฝ่าความผันผวนต่างๆ มาได้ด้วยดี

ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า พันธมิตร สถาบันการเงิน หน่วยงานรัฐ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนทีมงานของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ทุกคนที่ให้ความไว้วางใจ และร่วมกันสนับสนุนการดำเนินงานทำให้บริษัทเติบโตอย่างต่อเนื่อง เราขอให้เชื่อมั่นว่าคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และทีมงานทุกคนจะใช้ความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถด้วยความรอบคอบ และเป็นมืออาชีพ เพื่อเป้าหมายในการเพิ่มมูลค่าองค์กร ควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ดร.ปรัชญ์นนท์ เต็มฤทธิกุลชัย

ประธานกรรมการบริษัท

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ



ภาพรวมของธุรกิจอาหารกระป๋องส่งออกของประเทศไทยในปี 2562 ลดลงร้อยละ 4.0 ในแง่ปริมาณเมื่อเทียบกับปี 2561 สร้างเม็ดเงินถึง 1.02 แสนล้านบาทกลับเข้าประเทศไทย หากวิเคราะห์หลังไปในรายละเอียดพบว่ากลุ่มกระป๋องทูน่าและอาหารทะเลมีการส่งออกเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 3 ซึ่งอาจเป็นผลจากคณะกรรมการสุขภาพยุโรปได้พิจารณาปลดใบเหลืองประมงไอยูยูของประเทศไทยเมื่อเดือน มกราคม 2562 ที่ผ่านมา ทำให้การส่งออกสินค้าอาหารทะเลจากไทยกลับมาขยายตัวได้อีกครั้ง

ในขณะที่กลุ่มอุตสาหกรรมผลไม้กระป๋อง โดยเฉพาะสับปะรดมีการส่งออกลดลงถึงร้อยละ 16 เนื่องจากสภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลงทำให้ได้ผลผลิตลดลงและผลจากสถานะเศรษฐกิจโลก

สำหรับยอดขายได้ของบริษัทในปี 2562 อยู่ที่ 911 ล้านบาท ลดลง 2% เมื่อเทียบกับปี 2561 แต่ในขณะที่ปริมาณการขายเท่ากับปีก่อน ทั้งนี้ผลกระทบเกิดจากค่าเงินบาทที่แข็งขึ้น ซึ่งค่าเงินดอลลาร์แข็งขึ้นร้อยละ 5-6 และค่าเงินหยวนแข็งขึ้นร้อยละ 12 เงินทั้งสองสกุลนี้เป็นเงินสกุลต่างประเทศหลักที่ใช้ส่งออกของบริษัท โดยบริษัทมีส่วนการขายต่างประเทศต่อการขายในประเทศ 60:40

โดยในปี 2562 บริษัทสามารถสร้างกำไรสุทธิ อยู่ที่ 104 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 19 เมื่อเทียบกับปี 2561 ที่มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 129 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการขาดทุนจากการแปลงค่าเงินของอัตราแลกเปลี่ยน

อุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์โลหะได้เผชิญความท้าทายอย่างมากในรอบหลายปีที่ผ่านมา ทั้งการเติบโตที่ลดลงในกลุ่มกระป๋องบรรจุอาหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์จากการเกษตร ซึ่งเป็นผลมาจากภาวะอากาศที่เปลี่ยนแปลง (weather – related problems) ที่มีผลกระทบทั่วโลกทำให้ผลผลิตที่ได้น้อยลง ส่งผลต่อการใช้กระป๋องน้อยลงจนทำให้โรงงานผลิตกระป๋องบางรายในต่างประเทศปิดตัวลงหรือจะเป็นความพยายามในการนำเสนอบรรจุภัณฑ์ทางเลือกเพื่อทดแทนการใช้กระป๋อง รวมทั้งสงครามทางการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน ส่งผลให้เกิดกำแพงภาษีการค้ากับสินค้ามากมายหลายรายการรวมถึงเหล็ก ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตกระป๋องในสหรัฐอเมริกา จนเกิดการรวมตัวของผู้ประกอบการขนาดใหญ่ทำจดหมายร้องเรียนกับประธานาธิบดีสหรัฐอเมริกาถึงผลกระทบตัวธุรกิจบรรจุภัณฑ์โลหะ ซึ่งท้ายสุดจะส่งผลต่อผู้บริโภคปลายทางอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

ในความท้าทายข้างต้นก็มีสิ่งที่เป็นความหวังเช่นกันเมื่อรัฐบาล องค์กรต่าง ๆ ในหลายประเทศได้ตระหนักถึงปัญหาสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการใช้บรรจุภัณฑ์พลาสติก ซึ่งส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสิ่งมีชีวิต เนื่องจากพลาสติกต้องใช้เวลานานในการย่อยสลาย ในขณะที่บรรจุภัณฑ์โลหะซึ่งถือเป็นบรรจุภัณฑ์ที่จัดว่ามีความยั่งยืนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมอีกด้วย ตั้งแต่กระบวนการผลิตโลหะจนได้เป็นกระป๋อง และเมื่อบริโภคอาหารกระป๋องแล้ว บรรจุภัณฑ์โลหะสามารถนำกลับมารีไซเคิล (recycle) ได้ ในบางประเทศ เช่น บราซิล นำกระป๋องอะลูมิเนียมกลับมารีไซเคิลได้ถึงร้อยละ 97 ในแถบยุโรปนำกระป๋องอะลูมิเนียมกลับมารีไซเคิลถึงร้อยละ 80 และกำลังมากขึ้นเรื่อยๆ ซึ่งสิ่งนี้ได้สร้างความตระหนัก (awareness) แก่สังคมเป็นอย่างมาก และน่าจะส่งผลต่อการเติบโตของบรรจุภัณฑ์โลหะในทิศทางบวก

เป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทในระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2563 - 2565) ดังนี้

1. เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ
 - 1.1 ดำเนินการให้มีผลประกอบการที่ดี มั่นคง
 - 1.2 สร้างองค์กรให้เป็นที่ยอมรับในตลาดในประเทศและต่างประเทศ
 - 1.3 ทำให้แบรนด์สินค้ามีความแข็งแกร่ง มีชื่อเสียง
2. ดำเนินการจัดทำรายงาน Sustainability Development ให้สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินการ
 - 2.1 บริษัทสามารถกำหนดผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องในกระบวนการธุรกิจตลอดห่วงโซ่อุปทาน
 - 2.2 บริษัทสามารถวิเคราะห์ความสำคัญและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และความสำคัญและผลกระทบต่อบริษัท (เศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม) ในประเด็นด้านความยั่งยืน
 - 2.3 บริษัทสามารถนำหลักการและแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนไปบูรณาการร่วมกับการบริหารจัดการองค์กร
 - 2.4 บริษัทสามารถจัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม และความยั่งยืนได้
3. ดำเนินการยกระดับมาตรฐานของบริษัทให้เป็นที่ยอมรับ
 - 3.1 มาตรฐานระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO 14001)
 - 3.2 มาตรฐานการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001)
4. ดำเนินการขอรับการประเมินเพื่อขอการรับรองต่อเรื่อง Anti-Corruption จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC)
5. ดำเนินการศึกษารูถกิจเกี่ยวเนื่องประเภทอื่นเพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัท และกระจายความเสี่ยงจากธุรกิจเดิมที่อาจเกิดจากการ Disruption ทางเทคโนโลยี หรือพฤติกรรมผู้บริโภค

ปี 2563 บริษัท ได้ตั้งเป้าหมายการเติบโตเพิ่มมากขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท และการเพิ่มประสิทธิภาพในการขายในตลาดต่างประเทศ ทั้งจากลูกค้าโดยตรงและตัวแทนจำหน่าย หลังจากที่บ้านบริษัท ได้ทำการตลาดมาแล้วระยะหนึ่ง เช่น กลุ่มตลาดอเมริกาใต้ บราซิล เม็กซิโก เปรู ในขณะที่บริษัท จะเริ่มศึกษาตลาดในกลุ่มประเทศใหม่เป็นกลุ่มประเทศแอฟริกา อียิปต์ และ ตุรกี เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัท ยังคงเน้นดำเนินการให้สินค้าผ่านการอนุมัติของเจ้าของสินค้านำเข้า (Brand Owner) โดยในปีที่ผ่านมา บริษัท สามารถผลักดันให้สินค้าคอมปาวด์เข้าไปอยู่ในรายชื่อของผลิตภัณฑ์ที่อนุมัติให้ไปใช้ (approve list) ของบริษัทเครื่องดื่มขนาดใหญ่ในประเทศจีน และยังสามารถขึ้นทะเบียนคอมปาวด์อีกหนึ่งรายการเข้าไปใน approve list ของบริษัทเครื่องดื่มระดับโลกด้วย



นายณรรณ ตรีพงศ์พัฒนา
กรรมการผู้จัดการ

เหตุการณ์สำคัญประจำปี

2554

- บริษัท ยื่นขอรับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI



2557

- บริษัท ได้ย้ายโรงงานจากจังหวัดนครปฐมมายังโรงงานแห่งใหม่ที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร



2562

- CG SCORE 4 ดาว
- ผ่านการรับรอง ISO 9001 : 2015 จากสถาบัน BVQI
- ขยายโรงงานแห่งใหม่เพื่อเพิ่มฐานการผลิตที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู



2550

- 9 พ.ค. 2550 หุ่น ยูบิสเปิดการซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)



2555

- บริษัท ได้รับการอนุมัติการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI และได้ทำการจัดตั้งบริษัท ยูบิส พรีเม้าเทค จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 160 ล้านบาท







2561

- Certificate of CAC
- Top Innovative Organization



ข้อมูลทางการเงิน 2562

หน่วย : พันบาท

	
สินทรัพย์รวม 730,843	รายได้รวม 910,707
	
กำไรสุทธิรวม 106,678	กำไร 0.47 บาทต่อหุ้น

หน่วย : พันบาท

	2562	2561	2560
ฐานะการเงิน			
สินทรัพย์รวม	730,330	702,664	704,211
หนี้สินรวม	282,170	311,376	442,079
ส่วนของผู้ถือหุ้น	448,160	391,288	262,132
ผลประกอบการ			
รายได้รวม	910,707	929,354	837,307
รายจ่ายรวม	789,456	782,613	1,064,472
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม	121,251	146,741	(227,165)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	106,678	128,745	(236,013)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	0.47	0.56	(1.04)

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ (หน้า 8-9)

ลักษณะการประกอบธุรกิจ (หน้า 10-18)

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (หน้า 19)

ปัจจัยความเสี่ยง (หน้า 20-22)

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น (หน้า 23-24)

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น (หน้า 26)

โครงสร้างการจัดการ (หน้า 27-44)

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (หน้า 45)

การกำกับดูแลกิจการ (หน้า 46-54)

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (หน้า 55-56)

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง (หน้า 57-60)

ความรับผิดชอบต่อสังคมสู่ความยั่งยืน (หน้า 61-71)

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ (หน้า 72)

การควบคุมภายใน (หน้า 73-75)

รายการระหว่างกัน (หน้า 76-77)

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน (หน้า 78)

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (หน้า 80)

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (หน้า 81-83)

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 งบการเงินประจำปี 2562

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท
แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.ubisasia.com



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 228,000,000 บาท และทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 227,999,991 บาท (จำนวนหุ้น 227,999,991 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท) โดยมีผลิตภัณฑ์หลักคือ ยางยาแนวฝากระป๋อง (Water Base Lining Compound, Sealant) และแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Can Coating, Lacquer) เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องโลหะเพื่อบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงบรรจุผลิตภัณฑ์อื่นๆ มีโรงงานแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร และโรงงานแห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู จังหวัดสมุทรปราการ

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ให้มีความหลากหลายในผลิตภัณฑ์ และการรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านต่างๆ เช่น การตอบสนองด้านเทคโนโลยีการผลิตที่ลูกค้ามีการพัฒนาด้านเครื่องจักรการผลิตที่มีเทคโนโลยีขั้นสูง การตอบสนองด้านการใช้งานกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่เพิ่มขึ้น เป็นต้น กลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องโลหะ เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม รวมถึงกระป๋องโลหะที่ใช้บรรจุผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทั่วไป

นโยบายในการดำเนินงานของบริษัท

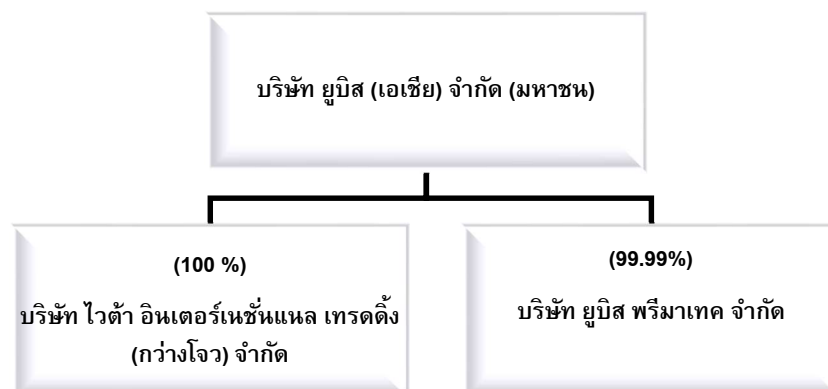
วิสัยทัศน์ของบริษัท

“หุ้นส่วนระดับสากลที่เชี่ยวชาญพร้อมนวัตกรรมอันเป็นเลิศ”

พันธกิจสำคัญของบริษัท

- เพิ่มศักยภาพการจัดการภายในองค์กรเพื่อสร้างการยอมรับ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงและบริการที่ดีเยี่ยม
- เป็นหุ้นส่วนกับลูกค้า เพื่อสร้างนวัตกรรมโดยมุ่งเน้นค้นคว้าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
- เพิ่มศักยภาพกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ด้วยเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ
- จัดสรรสภาพแวดล้อมในการทำงาน และส่งเสริมศักยภาพของพนักงาน โดยการพัฒนาองค์ความรู้ทักษะและความเชี่ยวชาญอย่างต่อเนื่อง
- สร้างเสริมธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง ตลอดจนความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม เพื่อความยั่งยืนขององค์กรที่มีคุณภาพ
- ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

โครงสร้างและการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่ม บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย บริษัทย่อย 2 บริษัท ดังนี้

บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เทรดิง (กว่างโจว) จำกัด

บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เทรดิง (กว่างโจว) จำกัด (“ไวต้า อินเทอร์เน็ต”) ได้จดทะเบียนตั้งบริษัทกับ Guangzhou Government and Guangzhou Industry & Economic Bureau สาธารณรัฐประชาชนจีน เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2543 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 1.40 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 38.03 ล้านบาท) บริษัทถือหุ้นในไวต้า อินเทอร์เน็ต ร้อยละ 100 บริษัทตั้งอยู่ที่ ห้อง 806, เลขที่ 836 อาคารตงจุนพลชาซ่า ถนนตงเฟิงตะวันออก เขตเยี่ยชิว เมืองกว่างโจว มณฑลกว่างตง รหัสไปรษณีย์ 510060 สาธารณรัฐประชาชนจีน โดยมีจุดประสงค์เพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง ยานวฝากระป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบกระป๋องให้กับบริษัท โดยมุ่งเน้นการขายให้กับอุตสาหกรรมกระป๋องบรรจุอาหาร-เครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมภาชนะโลหะอื่นๆ ในประเทศจีน มีผู้บริหารและพนักงานรวม 12 คน

การบริหารงานของบริษัทจะอยู่ภายใต้นโยบายของ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทจัดส่งตัวแทน 2 ท่าน ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของ ไวต้า อินเทอร์เน็ต และมีผู้บริหารจากบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) เดินทางไปประชุมและติดตามงานกับผู้บริหารของ ไวต้า อินเทอร์เน็ต อยู่เป็นประจำ

บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด

บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด (“ยูบิส พรีเมียมเทค”) ได้จดทะเบียนตั้งบริษัทเมื่อ 30 พฤษภาคม 2555 มีทุนจดทะเบียน 160 ล้านบาท โดยเรียกชำระทุนเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทถือหุ้นใน ยูบิส พรีเมียมเทค ร้อยละ 99.99 บริษัทตั้งอยู่เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม3 แขวงบางโพธิ์พาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยาง ยานวฝากระป้องกันให้กับอุตสาหกรรมผลิตภาชนะโลหะสำหรับบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมภาชนะโลหะอื่นๆ รวมถึงฝาปิดประเภทต่างๆ เช่น ฝาขวดแยม ฝาเกลียว เป็นต้น

การบริหารงานของบริษัทจะมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการ 2 ท่าน และผู้บริหาร 2 ท่าน มาจากบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) การดำเนินงานของ ยูบิส พรีเมียมเทค จะอยู่ภายใต้นโยบายการบริหารของ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) เนื่องจากทั้งสองบริษัทดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีความแตกต่างด้านผลิตภัณฑ์จึงเป็นการทำธุรกิจที่เกื้อหนุนกัน

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีคุณภาพสูงชนิดพิเศษ ซึ่งใช้เป็นส่วนประกอบในการผลิตบรรจุภัณฑ์โลหะ เช่น กระป๋องโลหะบรรจุอาหาร กระป๋องโลหะบรรจุเครื่องดื่ม ถึงโลหะบรรจุอาหาร ภาชนะโลหะบรรจุสารเคมีทั้งขนาดเล็ก 0.5 ลิตร จนถึงขนาด 200 ลิตร เช่น กระป๋องสเปรย์ นอกจากนี้ยังรวมถึงหลอดอลูมิเนียมบรรจุเวชภัณฑ์หรือเครื่องสำอาง โดยทุกผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการผลิต คัดค้นและพัฒนาภายใต้สูตรและเทคโนโลยีกระบวนการผลิตของบริษัท ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเน้นการติดต่อประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดทุกรายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบความต้องการหรือปัญหาของการใช้ผลิตภัณฑ์ด้วยทีมงานขายที่มีประสบการณ์ (Technical Sales Team) และบริษัทมีทีมงานด้านวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Technology & Development) ที่มีประสบการณ์ในการพัฒนาคุณสมบัติและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ของบริษัท จึงมั่นใจในการนำเสนอและตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ทั้งด้านงานบริการและคุณภาพของสินค้า เพื่อให้ลูกค้าสามารถใช้งานได้อย่างสอดคล้องกับกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ของลูกค้าได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

โดยบริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง ด้วยสิทธิประโยชน์ในการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา 8 ปี และได้มีการเริ่มใช้สิทธิทางภาษีเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นมา

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือการบริการ

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทดำเนินการผลิตด้วยนโยบายการรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ (Quality of Product) และการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง (Continuous Improvement) ภายใต้ระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001-2015 และกำลังดำเนินการยกระดับสู่ ISO 14001 เพื่อครอบคลุมถึงการมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัทมีการปรับโครงสร้างสายงานด้านการวิจัยและพัฒนาให้ขึ้นตรงต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อความคล่องตัว และการดำเนินงานตามกลยุทธ์ของบริษัท โดยมีผู้เชี่ยวชาญชาวต่างชาติมาเป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำในการบริหารและการพัฒนาหน่วยงานให้สามารถเป็นหน่วยงานวิจัยและพัฒนาเทียบเคียงกับหน่วยงานวิจัยสากลอื่นๆ มุ่งสู่การสร้างสรรผลิตภัณฑ์ใหม่ ตลอดจนพัฒนากระบวนการผลิตให้มี Business Model ที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ

การรักษาความสัมพันธ์และความร่วมมือกับลูกค้าอย่างใกล้ชิด (Close Customer Relationship) ให้เสมือนว่าลูกค้าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท จึงมีความสำคัญอย่างยิ่งไม่เพียงเพื่อการตอบสนองการเปลี่ยนแปลงความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว (Fast Respond) หรือการบริหารการส่งมอบสินค้าให้ทันการใช้งาน และการบริการหลังการขายทั้งด้านผลิตภัณฑ์และด้านเทคนิค แต่อีกสิ่งหนึ่งคือการดึงลูกค้าให้มีส่วนร่วมในงานวิจัยและพัฒนาในผลิตภัณฑ์ร่วมกัน เพื่อประโยชน์ของลูกค้าอย่างเต็มที่

สินค้าของบริษัทเป็นเคมีภัณฑ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์โลหะที่เกี่ยวข้องกับสินค้าอุปโภคบริโภค ประกอบกับสินค้าของบริษัทเป็นสินค้าที่ขายให้กับโรงงานอุตสาหกรรม (Industrial Products) โดยตรง ไม่ใช้การขายไปยังผู้บริโภค (Consumer Products) ดังนั้นนโยบายการตลาดของบริษัทจึงมุ่งเน้นในการรักษาคุณภาพและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ตลอดจนการสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือ เพื่อการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญเพื่อการเติบโตในระยะยาว

การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เป็นกลยุทธ์ในการสร้างสินค้าให้เป็นที่ยอมรับในตลาดโลก บริษัทจึงได้สร้างระบบพันธมิตรการค้าทั้งในรูปแบบตัวแทนจำหน่ายที่มีความรู้และความเข้าใจของอุตสาหกรรม มาร่วมกันบริหารจัดการการจำหน่ายในบางพื้นที่ บริษัทจะเป็นผู้สนับสนุนด้านเทคนิคให้กับลูกค้าผู้ใช้สินค้าโดยตรง บริษัทคาดว่าจะสามารถขยายช่องทางจำหน่ายในตลาดต่างประเทศได้มากขึ้น

นอกจากนี้บริษัทยังต้องดำเนินการตามเกณฑ์มาตรฐานและข้อกำหนดขององค์กรอาหารสากลต่างๆ เช่น US-FDA, HALAL และ EU Directives เป็นต้น เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าของผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสากล ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทสามารถแบ่งออก เป็น 2 กลุ่มใหญ่ ดังนี้

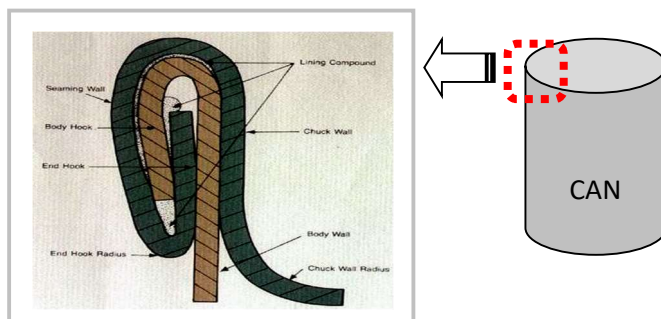
1. ผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง (Sealing Compounds)

ผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋องเป็นสารป้องกันการรั่วซึมที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์โลหะ โดยมีคุณสมบัติสำคัญในการป้องกันรอยรั่วตามแนวตะเข็บระหว่างตัวภาชนะกับฝาภาชนะทั้งฝาล่างและฝาด้านบนที่เกิดขึ้นระหว่างการผลิตตัวภาชนะ และการปิดฝาภาชนะภายหลังการบรรจุอาหารหรือสินค้าลงในภาชนะแล้ว เพื่อป้องกันมิให้สิ่งปนเปื้อนจากภายนอกเข้าสู่ภายในภาชนะเป็นการยืดอายุการเก็บรักษาของผลิตภัณฑ์ที่บรรจุภายในภาชนะ นอกจากนี้ยังต้องทนต่อกระบวนการฆ่าเชื้อเพื่อถนอมอาหารที่บรรจุภายในตามกระบวนการผลิตของลูกค้า บริษัทมีผลิตภัณฑ์ยางยาแนวฝากระป๋อง 2 ประเภท คือ

1.1 ยางยาแนวฝากระป๋องสูตร Water Base (Water Base Sealing Compound) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ผลิตขึ้นตามมาตรฐานสากลโดยเน้นการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับภาชนะบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม (Water Base Food and Beverage Can Sealing Compound) เป็นหลัก และยังมีผลิตภัณฑ์อื่นอีก เช่น ผลิตภัณฑ์ Aerosal หรือกระป๋องสเปรย์

1.2 ยางยาแนวฝาบรรจุภัณฑ์สูตร PVC (PVC Plastisol) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาขึ้นมาเพื่อใช้กับฝาปิดของบรรจุภัณฑ์ต่าง ๆ (Other Packaging Closure) เช่น ผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับฝาปิดภาชนะที่มีโลหะ เช่น ฝาจีบ (Crown Cap) จำพวกฝาน้ำอัดลม ฝาเกลียว (RO) หรือฝาเกลียวบิดขาด (ROPP) จำพวกฝาขวดเครื่องดื่มชูกำลัง และฝาเขี้ยว (Lug Cap) หรือ (Twist Off) จำพวกฝาขวดแยมและหลอดยาต่างๆ (Collapsible Tube)

รูปภาพแสดงการใช้งานของผลิตภัณฑ์ แสดงภาพตัดขวางของตะเข็บฝากระป๋อง (Double Seam) ซึ่งเป็นการซ้อนทับของขอบตัวกระป๋อง (Body Hook) และขอบฝา (End Hook) โดยมียางยาแนวฝากระป๋องอยู่ภายใน (Lining Compound)



แหล่งที่มาของภาพ : เว็บไซต์ของ โครงการวิจัยเพื่อพัฒนาหนังสือและโฮมเพจ ชุดพัฒนาสังคมตามแนวพระราชดำริ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ เรื่องอุตสาหกรรมแปรรูปอาหารขนาดกลางและขนาดย่อม

รูปภาพแสดงภาพตัดขวางของฝากระป๋อง – รูป ก. แสดงภาพแผ่นโลหะที่ผ่านการเคลือบแล้ว ตัดและขึ้นรูปเป็นฝาและทำโค้งที่มุมฝาแล้ว – รูป ข. และรูป ค. แสดงภาพการหยอดยางยาแนวฝากระป๋องตามร่องโค้งด้านในเพื่อประโยชน์ในการปิดสนิทระหว่างฝาและตัวกระป๋อง ป้องกันการรั่วซึมของสินค้าที่บรรจุภายใน และป้องกันสิ่งแปลกปลอมเข้าไปภายในกระป๋อง



ที่มา : www.cancentral.com และ Visypak Beverage Packaging "Beverage Manufacturing Processes"

2. ผลิตภัณฑ์แลคเกอร์เคลือบกระป๋อง (Lacquers)

แลคเกอร์เคลือบกระป๋องของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ประเภท Solvent Base (Solvent Base Lacquers) ซึ่งใช้เคลือบผิวกระป๋องและฝากระป๋อง โดยใช้เคลือบผิวทั้งด้านในและด้านนอก แลคเกอร์เคลือบผิวกระป๋องด้านในต้องมีคุณสมบัติในการทนต่อสภาพความเป็นกรดต่างของสินค้าที่บรรจุ โดยเฉพาะสินค้าประเภทอาหารที่มีความเป็นกรดต่างที่แตกต่างกัน ซึ่งจะป้องกันไม่ให้อาหารที่บรรจุทำปฏิกิริยากับตัวบรรจุภัณฑ์จนทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเรื่องกลิ่น สี และรสชาติของอาหารในกระป๋อง จึงเป็นการรักษาอายุของสินค้าให้ยาวนาน ส่วนแลคเกอร์เคลือบผิวกระป๋องด้านนอกมีคุณสมบัติป้องกันพื้นผิวด้านนอกกระป๋องจากการเกิดสนิม การขีดข่วน การกัดกร่อน และเป็นสารเคลือบรองพื้นสำหรับการตกแต่งภายนอกกระป๋องด้วยหมึกพิมพ์และสารเคลือบเงาด้านนอก (Outside Printing & Vanishing) เพื่อให้ภาชนะบรรจุภัณฑ์ดูสวยงาม จึงต้องมีคุณสมบัติในเรื่องการยืดหยุ่นที่สูงบริษัทมีนโยบายการตลาดให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาด โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม บริษัทเริ่มนำผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเป็นทางเลือก และให้สามารถรองรับความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้าในแต่ละ Segment บริษัทพัฒนาระบบการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้ครอบคลุมทุกส่วนตลาดในประเทศ (Full Segmentation Coverage) ซึ่งบริษัทได้แบ่งประเภทของบรรจุภัณฑ์ ดังนี้

2.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้บรรจุภัณฑ์อาหารกระป๋อง (Food and Beverage Can) บริษัทผลิตสินค้าที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหารมากที่สุด โดยสินค้าของบริษัทเป็นที่รู้จักและแพร่หลายในกลุ่มผู้ผลิตกระป๋องบรรจุอาหารมากที่สุด เนื่องจากตลาดอุตสาหกรรมกระป๋องในประเทศไทยมีขนาดใหญ่และบริษัทมีประสบการณ์ยาวนานในการผลิตสินค้าสำหรับกลุ่มดังกล่าว และให้ความสำคัญในการพัฒนาและผลิต ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารอย่างต่อเนื่อง ในกลุ่มสินค้านี้จะจัดแบ่งย่อยได้อีก 2 ประเภท ดังนี้

2.1.1 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องบรรจุอาหาร (Food Can) ใช้กับกระป๋องอาหารที่หลากหลาย เช่น กระป๋องปลาซาร์ดีน กระป๋องปลาทูน่า กระป๋องนมผง และกระป๋องบรรจุอาหารอื่นๆ



2.1.2 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องบรรจุเครื่องดื่ม (Beer & Beverage Can) ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องเครื่องดื่มน้ำผลไม้กระป๋อง (Fruit Juice) กาแฟกระป๋อง เครื่องดื่มชูกำลังกระป๋อง และเครื่องดื่มอื่นๆ รวมถึงผลิตภัณฑ์สำหรับกลุ่มเครื่องดื่มน้ำอัดลมและเครื่องดื่มประเภทเบียร์ ที่มีแรงดันก๊าซที่บรรจุอยู่ภายใน



2.2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์ทั่วไป (Non-Food Can) ใช้สำหรับบรรจุสินค้าทั่วไปที่ไม่ใช่อาหารเพื่อการบริโภค แต่ก็ยังคงมีวัตถุประสงค์เพื่อการเก็บรักษาคุณภาพสินค้า รวมถึงเพื่อความสวยงาม และการขนส่งสินค้า โดยสามารถแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น 2 กลุ่มย่อยคือ

2.2.1 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องสเปรย์ (Aerosol Can) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ใช้สำหรับบรรจุภัณฑ์ที่ต้องทนต่อแรงดันในกระป๋องสูงเพราะต้องบรรจุก๊าซในกระป๋องเพื่อให้เกิดแรงดันในการฉีดสเปรย์ออกมา เช่น กระป๋องยาฆ่าแมลง กระป๋องสเปรย์แต่งผม เป็นต้น



2.2.2 ผลิตภัณฑ์สำหรับกระป๋องทั่วไป (General Can) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ใช้สำหรับบรรจุภัณฑ์ที่ใช้บรรจุสินค้าทั่วไปซึ่งจะมีความหลากหลาย สินค้าบางประเภทจะมีส่วนผสมของน้ำมันหรือเคมีภัณฑ์ เช่น กระป๋องสี ถังน้ำมัน ถังบรรจุเคมี หรือ ถังต่างๆ (ไม่รวมถึงบีบีบรรจุหน่อไม้ที่เป็นกลุ่มอาหาร)



2.2.3 กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์ประเภทอื่นๆ ที่ไม่ใช่กระป๋อง บรรจุภัณฑ์กลุ่มนี้จะมีความหลากหลายในการนำไปใช้สำหรับวัสดุสินค้าประเภทต่างๆ ขึ้นอยู่กับการใช้งานของแต่ละรายในการบรรจุสินค้าที่จำหน่าย โดยสามารถจำแนกผลิตภัณฑ์ตามลักษณะของบรรจุภัณฑ์ออกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

2.2.3.1 ผลิตภัณฑ์สำหรับหลอดดอลูมิเนียมและโมโนบล็อก (Collapsible Tube & Monobloc) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้จะใช้สำหรับบรรจุภัณฑ์ที่มีรูปทรงและมีลักษณะเฉพาะ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์สำหรับบรรจุภัณฑ์ชนิดหลอดโลหะ (Collapsible Tube) เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับบรรจุภัณฑ์สำหรับสินค้ากลุ่มเวชภัณฑ์ (ยาครีม ยาเจล) สินค้ากลุ่มเคมี (กาวหลอด) ซึ่งจะใช้อย่างยาวนานในบริเวณปลายหลอดดอลูมิเนียม และผลิตภัณฑ์สำหรับบรรจุภัณฑ์ประเภทโมโนบล็อก (Monobloc) บรรจุภัณฑ์โมโนบล็อกจะมีลักษณะการผลิตที่พิเศษ คือจะเป็นการผลิตโดยการขึ้นรูปกระป๋องด้วยการรีดขึ้นโลหะจากกันกระป๋องถึงคอกระป๋องจนเป็นรูปทรงกระป๋อง สินค้าที่ใช้บรรจุภัณฑ์ประเภทนี้ ได้แก่ กระป๋องโฟมโกนหนวด กระป๋องมูสแต่งผม เป็นต้น



2.2.3.2 ผลิตภัณฑ์สำหรับฝาต่างๆ (Closure) ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้จะมีความแตกต่างจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทประเภทอื่นๆ ข้างต้น เพราะจะเป็นการใช้ฝาปิดที่เป็นโลหะกับตัวบรรจุภัณฑ์ที่มีโลหะ ในกลุ่มนี้สามารถแบ่งย่อยเป็น 3 ประเภท ได้แก่ ฝาจีบ (Crown Cap) ใช้กับฝาเครื่องดัดน้ำอัดลมบรรจุขวดแก้ว เช่น ฝาขวดแก้วเครื่องดัดน้ำอัดลม และฝาขวดแก้วเครื่องดัดเบียร์ เป็นต้น และฝาเกลียวปิดขวด (ROPP) ลักษณะของฝาเปิดเป็นแบบเกลียวใช้การหมุนเพื่อแยกวงแหวนที่รัดอยู่ให้ขาดจากกัน ได้แก่ ฝาขวดเครื่องดัดซูก้า และฝาขวดเครื่องดัดคาร์บอนเนตขวดใหญ่ชนิดขวดแก้ว เป็นต้น และฝาเชี้ยว (Lug Cap) เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในฝาปิดชนิดหมุนสำหรับเครื่องปรุงรสที่ไม่ได้ใช้ครั้งเดียวหมด เช่น ฝาขวดแยม ฝาขวดซอสมะเขือเทศ และฝาขวดมายองเนส เป็นต้น สามารถเปิดปิดได้หลายครั้งเพื่อถนอมอาหารได้นาน



นอกจากผลิตภัณฑ์ในกลุ่มยางยาแนวฝากระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องแล้ว บริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากต่างประเทศอีก 3 ชนิด เพื่อเพิ่มและเสริมรายได้หลักของบริษัท ได้แก่ 1) ผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นสำหรับขึ้นรูปกระป๋อง บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท Quaker Chemical แห่งสหรัฐอเมริกาแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ลักษณะการใช้งานของน้ำมันหล่อลื่นดังกล่าว จะใช้ในอุตสาหกรรมผลิตกระป๋อง ในขั้นตอนการบีบ และ ขึ้นรูปกระป๋อง 2) ผลิตภัณฑ์หมึกพิมพ์ บริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในตลาดประเทศไทย ของบริษัท GGMD ลักษณะการใช้งานเป็นหมึกที่ใช้ในการพิมพ์บนผิวภาชนะกระป๋อง 3) กลุ่มผลิตภัณฑ์สีฝุ่นเคลือบแนวตะเข็บกระป๋อง (Power Side Stripe) ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งจาก Salchi Metalcoat Srl จากประเทศอิตาลี เมื่อปลายปี 2560

สำหรับนโยบายการดูแลลูกค้ากลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศ บริษัทมีนโยบายการตลาดให้ครอบคลุมทุกส่วนการตลาด โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักคือ กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม บริษัทเริ่มนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าเป็นทางเลือก และให้สามารถรองรับความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้าในแต่ละ Segment บริษัทพัฒนาระบบการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้ครอบคลุมทุกส่วนตลาดในประเทศ (Full Segmentation Coverage) และกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างประเทศ บริษัทมีฐานลูกค้ากระจายไปในหลายทวีปทั่วโลก ซึ่งแบ่งกลุ่มลูกค้าได้ 2 กลุ่ม คือ

1. กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในตลาดประเทศจีน บริษัทดำเนินธุรกรรม 2 ด้าน

- จำหน่ายสินค้าโดยตรงสู่ลูกค้ารายใหญ่ เพื่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้โดยตรงและรวดเร็ว
- บริษัทย่อยที่ประเทศจีน ซึ่งเป็นผู้จำหน่ายแก่ลูกค้าที่ประสงค์จะซื้อสินค้าในประเทศ และลูกค้าขนาดกลางที่มีศักยภาพ โดยบริษัทจะสนับสนุนทางเทคนิคด้วยการจัดส่งทีมเทคนิคเข้าเยี่ยมลูกค้าพร้อมทีมงานขายอย่างต่อเนื่อง เน้นการให้บริการหลังการขาย และขณะนี้บริษัทย่อยได้จัดตั้งหน่วยการผลิตสินค้าอย่างยาวนานเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น

2. กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในตลาดต่างประเทศอื่น

- ทวีปเอเชีย ประกอบด้วย พม่า ฟิลิปปินส์ อินโดนีเซีย มาเลเซีย เวียดนาม สิงคโปร์ ไต้หวัน เกาหลีใต้ ฮองกง มัลดีฟส์ บังกลาเทศ ศรีลังกา ปากีสถาน ตุรกี อินเดีย
- ทวีปออสเตรเลีย ประกอบด้วย ออสเตรเลีย นิวซีแลนด์
- ตะวันออกกลาง ประกอบด้วย อิหร่าน ซาอุดีอาระเบีย สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์
- ทวีปแอฟริกา ประกอบด้วย อียิปต์
- ทวีปยุโรป ประกอบด้วย อิตาลี
- ทวีปอเมริกาเหนือ ประกอบด้วย เม็กซิโก
- ทวีปอเมริกาใต้ ประกอบด้วย บราซิล เปรู เอกวาดอร์ ชิลี

บริษัทได้ดำเนินสร้างระบบพันธมิตรเครือข่ายโดยการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายหรือที่ปรึกษาบริษัท ที่สามารถให้บริการแก่ลูกค้าในประเทศนั้นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้การสนับสนุนด้านเทคนิคจากบริษัทให้กับตัวแทนและลูกค้าในประเทศนั้นๆ กลุ่มเป้าหมายจะเป็นผู้ผลิตกระป๋องบรรจุอาหาร เครื่องดื่ม และภาชนะอุตสาหกรรมอื่นๆ อื่นๆ ในการทำตลาดในแต่ละประเทศ บริษัทจะต้องทำการวิเคราะห์ปัจจัยที่มีผลต่อการขาย เช่น จำนวนคู่แข่ง การผูกขาด ขนาดตลาดและอัตราการเติบโตของตลาดในแต่ละกลุ่มลูกค้าในแต่ละประเทศก่อนที่จะเลือกเน้นกลุ่มเป้าหมายในการทำตลาด

การตลาดต่างประเทศ มุ่งเน้นส่งเสริมให้มีการนำเสนอผลิตภัณฑ์แก่ลูกค้าเพื่อการทดลองผลิตภัณฑ์ในระยะเวลาที่รวดเร็ว ตลอดจนการเยี่ยมชมลูกค้าอย่างสม่ำเสมอโดยมีการวางแผนการเยี่ยมชมลูกค้าทั้งปีเป็นการล่วงหน้า เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะด้านธุรกิจและปัญหาของแต่ละพื้นที่ และการรับฟังปัญหาเพื่อหาข้อมูลในการนำมาปรับปรุงการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริษัทได้วางนโยบายในการเข้าร่วมการออกงาน Exhibition ต่างๆ ในระดับโลกและในระดับภูมิภาคอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้เข้าร่วมงานแสดงสินค้าให้ครอบคลุมในแต่ละพื้นที่ ได้แก่

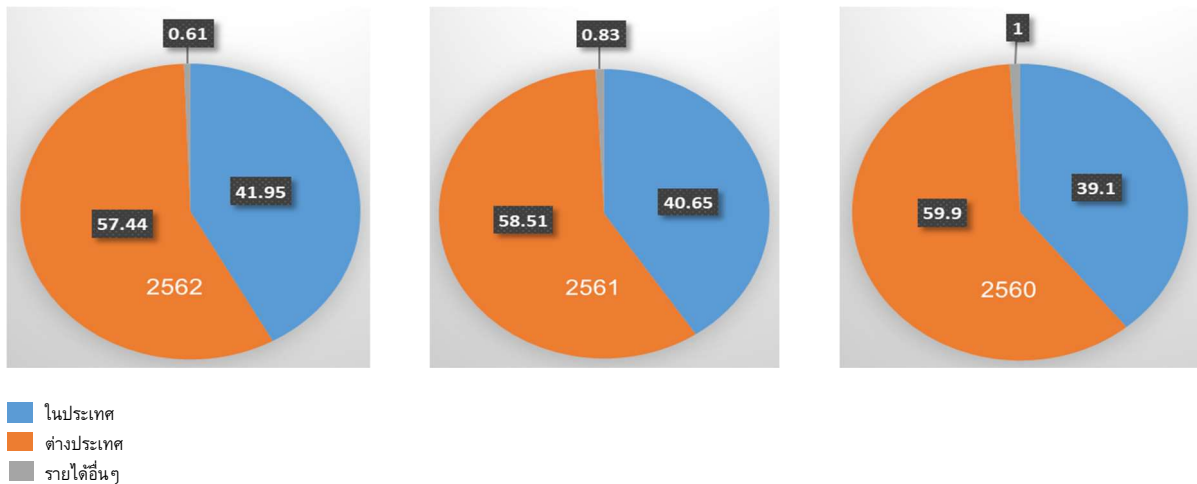
- 1) The 10th AOSD International Conference, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 15-17 ตุลาคม 2562 ณ เมืองซูโจว ประเทศจีน
- 2) Asia Cantech 2019, จัดขึ้นระหว่างวันที่ 28-30 ตุลาคม 2562 ณ กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

สำหรับยอดขายบริษัทในปี 2562 อยู่ที่ 911 ล้านบาท ลดลง 2% เมื่อเทียบกับปี 2561 โดยตลาดในประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 และตลาดต่างประเทศมีอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 4 ส่งผลให้สัดส่วนของรายได้รวมของบริษัทเปลี่ยนแปลงโดยแบ่งเป็นขายในประเทศร้อยละ 41.95 ขายต่างประเทศร้อยละ 57.44 และรายได้อื่นร้อยละ 0.61 เป็นไปตามเป้าหมายในการขยายฐานการตลาดทั้งในประเทศ และต่างประเทศตามนโยบายและแผนงานที่บริษัทวางไว้ ดังรายละเอียดโครงสร้างรายได้ของบริษัท ดังนี้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท

หน่วย : พันบาท	2562		2561		2560	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
■ ในประเทศ ⁽¹⁾	384,417	41.95	380,983	40.65	330,676	39.10
■ ต่างประเทศ	526,290	57.44	548,371	58.51	506,632	59.90
รวมรายได้จากการขาย	910,707	99.39	929,354	99.17	837,308	99.00
รายได้อื่นๆ ⁽²⁾	5,569	0.61	7,819	0.83	8,445	1.00
รายได้รวมทั้งหมด	916,276	100.00	937,173	100.00	845,753	100.00

รายได้ของบริษัท



หมายเหตุ : (1) รายได้จากการขายภายในประเทศ รวมถึงรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย (ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นสำหรับขึ้นรูปประกอบหมักพิมพ์) และกลุ่มผลิตภัณฑ์สีฝุ่น)
 (2) รายได้อื่น ประกอบด้วย ค่าขายหน้า ค่าบริการอื่น ขายเศษวัสดุ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน (ถ้ามี) และเงินชดเชยการส่งออก

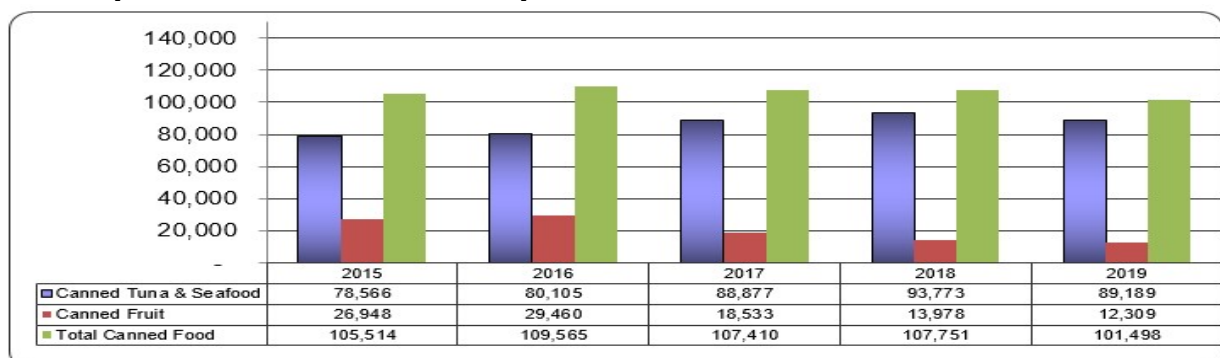
การตลาดและการแข่งขัน

การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์ บริษัทมีเป้าหมายการเป็นหุ้นส่วนระดับสากลที่เชี่ยวชาญพร้อมนวัตกรรมอันเป็นเลิศ จึงได้มีการค้นคว้าและพัฒนาผลิตภัณฑ์ยาแนวฝากระป๋องและแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง เพื่อให้มีคุณภาพที่ดี พร้อมด้วยการส่งมอบบริการในระดับที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าสูงสุด ภายใต้แบรนด์ UBIS เพื่อผลักดันให้ผลิตภัณฑ์ของ UBIS เป็นที่ยอมรับในประเทศ ในภูมิภาคเอเชีย และในภูมิภาคอื่นทั่วโลก

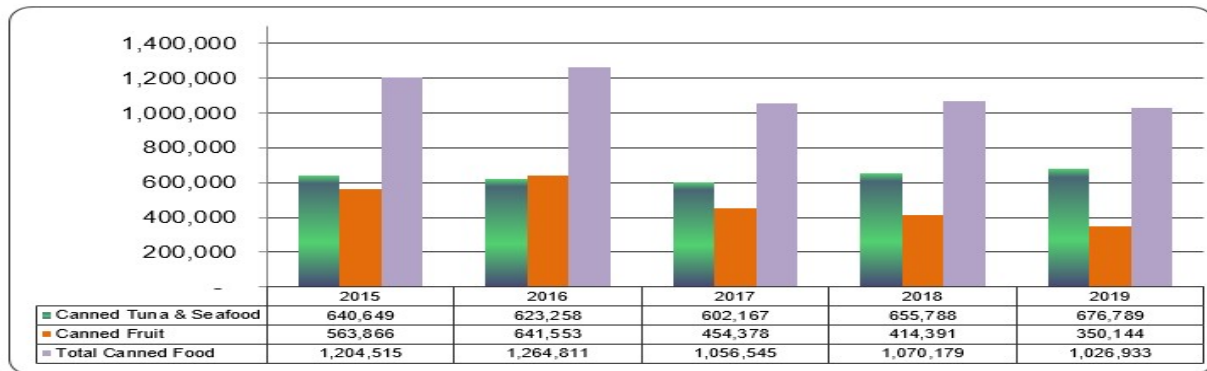
นโยบายการตลาดในปี 2562 บริษัทให้ความสำคัญและมุ่งเน้นการขยายตลาดไปยังต่างประเทศ ปริมาณการขายต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 แต่เนื่องจากบริษัทได้รับผลกระทบของค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับค่าเงินดอลลาร์คิดเป็นร้อยละ 5-6 และเมื่อเทียบกับค่าเงินหยวนคิดเป็นร้อยละ 12 เงินทั้งสองสกุลนี้เป็นเงินสกุลต่างประเทศหลักที่ใช้ส่งออกของบริษัท ซึ่งส่งผลให้อัตราการขายต่างประเทศลดลงร้อยละ 2 โดยปี 2562 บริษัทมีสัดส่วนการขายต่างประเทศต่อการขายในประเทศ คือ 58:42 ซึ่งเป็นความท้าทายของบริษัทในการแข่งขันกับคู่ผลิตรายอื่นที่เป็นบริษัทข้ามชาติและมีการจำหน่ายทั่วโลก สำหรับตลาดในประเทศบริษัทมุ่งเน้นส่งเสริมความร่วมมือกับลูกค้าเพื่อให้เกิดความร่วมมือในการพัฒนาคุณภาพสินค้าและความหลากหลายของสินค้าเพิ่มขึ้น ตลอดจนการให้บริการที่ดีสม่ำเสมอ เป็นการรักษารฐานการตลาดและการเติบโต โดยปีนี้ตลาดในประเทศมีอัตราการเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 0.87 ในขณะที่การส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมอาหารทะเลกระป๋องและผักผลไม้กระป๋องของประเทศไทยปีนี้เป็นเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 4 (ปริมาณน้ำหนัก)

ภาวะอุตสาหกรรมอาหารกระป๋อง จากข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของกระทรวงพาณิชย์ ในปี 2562 ประเทศไทยมีมูลค่าการส่งออกอาหารกระป๋อง 101,498 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน และมีปริมาณการส่งออก 1,026,933 ตัน ซึ่งลดลงจากปีก่อนร้อยละ 4

ข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของประเทศไทย มูลค่า (ล้านบาท)

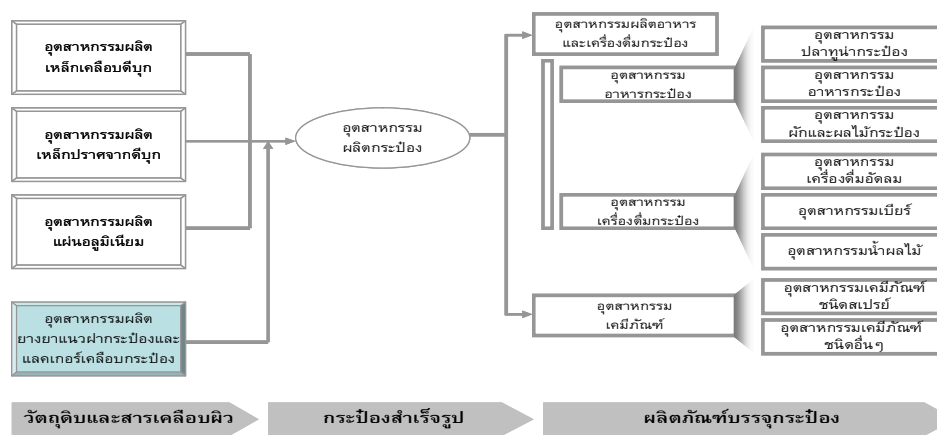


ข้อมูลการส่งออกอาหารกระป๋องของประเทศไทย น้ำหนัก (ตัน)



**ที่มา : ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือของกรมชลการ

ในส่วนสภาพการแข่งขันอุตสาหกรรมต่อเนื่องจากอุตสาหกรรมผลิตกระป๋องในประเทศไทย จะนำกระป๋องไปใช้ในอุตสาหกรรมผลิตอาหารและเครื่องดื่มกระป๋อง อุตสาหกรรมผลิตเคมีสเปร์ย และอุตสาหกรรมผลิตสารเคมี โดยอุตสาหกรรมที่ใช้กระป๋องสูงสุด คือ อุตสาหกรรมอาหารกระป๋องและเครื่องดื่มกระป๋อง



ภาพแสดงความเกี่ยวเนื่องของอุตสาหกรรมผลิตยางนาฬิการะป้องกันและแลคเกอร์เคลือบกระป้องกันกับอุตสาหกรรมอื่น

ตลาดยางยานแนวฝากระบียง ในส่วนตลาดยางยานแนวฝากระบียงนี้ จะมีผู้ผลิตและขายสินค้าในประเทศเพียง 2 ราย คือ UBS และบริษัทคู่แข่งอีก 1 รายเท่านั้น การแข่งขันจึงขึ้นอยู่กับกรอบรับของเทคโนโลยีการผลิตและความเชื่อถือในด้านคุณภาพ และการบริการเทคนิคของผู้ผลิต ดังนั้นหากพิจารณาถึงสภาพการแข่งขันจึงอาจกล่าวได้ว่า ตลาดยางยานแนวฝากระบียงมีการแข่งขันอยู่น้อยรายเท่านั้น โดยมีสัดส่วนการขายใกล้เคียงกัน ขณะที่ในตลาดต่างประเทศคู่แข่งเป็นบริษัทข้ามชาติรายใหญ่ จึงมีความได้เปรียบกว่า ฉะนั้นบริษัทจึงมุ่งเน้นด้านการวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ คุณภาพ กระบวนการผลิต และระบบการบริหาร เพื่อรองรับความต้องการของผู้ใช้และให้เป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรมอย่างเท่าเทียมกัน

ตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง ในอุตสาหกรรมผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง บริษัทถือเป็นผู้ผลิตไทยรายเดียวที่มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในกลุ่มห้าอันดับแรกของตลาดในประเทศใกล้เคียงกับผู้ผลิตแลคเกอร์ต่างประเทศ โดยสัดส่วนการตลาดจะเฉลี่ยใกล้เคียงกัน ทั้งนี้สภาพการแข่งขันในตลาดแลคเกอร์เคลือบกระป๋องอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง เนื่องจากคู่แข่งในตลาดแต่ละรายมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของผลิตภัณฑ์ อีกทั้งมีฐานลูกค้าเป็นของตนเอง ทำให้ไม่มีรายใดเป็นผู้กำหนดทิศทางตลาดอย่างชัดเจน อีกทั้งลักษณะจำเพาะของธุรกิจและเทคโนโลยีของอุตสาหกรรม ทำให้ไม่ค่อยมีผลผลิตรายใหม่เข้ามาในธุรกิจนี้มากนัก

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือการบริการ

ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัท โรงงานบริษัทตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เป็นโรงงานที่ได้มีการออกแบบให้มีกระบวนการผลิตที่มีความทันสมัยเป็นระบบกึ่งอัตโนมัติควบคุมกระบวนการผลิตด้วยโปรแกรมการทำงานอัตโนมัติ ทำให้สามารถเพิ่มผลผลิตได้มากขึ้น และควบคุมคุณภาพได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถส่งสินค้าได้ทันตามกำหนดเวลา บริษัทได้แยกกระบวนการผลิตออกเป็นสองส่วน คือ การผลิตยางยานพาหนะป้องกัน และการผลิตแลกดอร์เคลือบป้องกัน โดยแต่ละกระบวนการผลิตจะ

อยู่คนละอาคาร เพื่อรักษาคุณภาพสินค้าระหว่างการผลิตไม่ให้เกิดการปนเปื้อนกัน ตามมาตรฐานระบบการบริหารคุณภาพ ISO9001 และ กำลังพัฒนาสู่ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 และ ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO45001 ต่อไป

นอกจากระบบบริหารคุณภาพแล้ว บริษัทยังได้รับการรับรองจากสำนักงานอิสลามกลางแห่งประเทศไทย (CICOT) ว่าสินค้าอย่างยาแนวและสารเคลือบกระเบื้องของบริษัทผ่านหลักเกณฑ์ให้สามารถใช้เครื่องหมาย HALAL กับผลิตภัณฑ์ของบริษัท เพื่อส่งจำหน่ายให้กับประเทศในกลุ่มมุสลิมได้

กำลังการผลิตรวมของบริษัท

(หน่วย : เมตริกตัน)	2562	2561	2560
ยางยาแนวฝากระเบื้อง	9,000***	9,000***	9,000***
แลคเกอร์เคลือบกระเบื้อง	6,000	6,000	6,000
รวมอัตรากำลังการผลิต	15,000	15,000	15,000
อัตรากำลังการผลิตสูงสุดของเครื่องจักรที่สามารถผลิตได้	19,000	19,000	19,000

หมายเหตุ : *** รวมกำลังผลิตในประเทศจีน

บริษัทมีนโยบายการผลิตที่สำคัญ คือ เน้นการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้าและสามารถส่งสินค้าได้ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ตลอดจนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อให้รองรับเทคโนโลยีและข้อกำหนดใหม่ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้เพื่อมุ่งเน้นการสร้างเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและการส่งเสริมให้เกิดความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตเพื่อการส่งออกและการขายในประเทศมีการควบคุมการผลิตและใช้วัตถุดิบมาตรฐานเดียวกัน ภายใต้การบริหารการผลิตที่เป็นระบบ และการจัดลำดับคำสั่งซื้อให้เหมาะสม ทำให้สามารถผลิตได้ตามแผนการผลิตและการจัดส่งได้ตามที่กำหนดไว้

การจัดหาวัตถุดิบ วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ทั้งสองของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นสารเคมีที่ได้มาจากอุตสาหกรรมปิโตรเคมี เช่น เรซิน โพลีเมอร์ ตัวทำละลายและสารเคมีอื่นๆ ซึ่งบริษัทสามารถสั่งซื้อจากผู้ผลิตในประเทศ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศหรือนำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง แต่ทั้งนี้ราคาของวัตถุดิบอาจมีความผันผวนตามกลไกตลาด ทำให้บริษัทต้องมีการวางแผนการผลิตและการจัดซื้อให้สอดคล้องเหมาะสมทั้งปริมาณ เวลาการจัดส่ง รวมถึงราคาวัตถุดิบ เพื่อการควบคุมประสิทธิภาพการผลิต การบริหารคลังสินค้า และต้นทุนการผลิต

สำหรับวัตถุดิบอีกประเภทหนึ่งเป็นผลิตภัณฑ์จากธรรมชาติ ได้แก่ น้ำยางธรรมชาติ เป็นต้น ทั้งนี้ราคาของวัตถุดิบอาจมีความผันผวนเป็นไปตามกลไกของตลาดเช่นกัน ซึ่งผลิตภัณฑ์ดังกล่าวบริษัทจัดหาได้ง่ายจากผู้ผลิตในประเทศ โดยประเทศไทยเป็นแหล่งผลิตน้ำยางธรรมชาติชั้นนำของโลก แต่ราคาลดลงเป็นไปตามกลไกการค้าตลาดโลก โดยมีสัดส่วนการจัดหาวัตถุดิบในประเทศต่อการจัดหาวัตถุดิบต่างประเทศ คือ 70 : 30

นอกจากนี้ บริษัทต้องปฏิบัติตามมาตรฐาน ISO 9001-2015 โดยในการติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบ บริษัทต้องควบคุมและคัดเลือกคู่ค้าโดยพิจารณาคุณสมบัติ ดังนี้ 1) ความสามารถในการส่งมอบ 2) ความน่าเชื่อถือของผู้ขาย 3) การบริการสนับสนุนการขาย ทั้งนี้ การพิจารณาเลือกคู่ค้านอกจากจะดำเนินการโดยวิธีดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังคงพิจารณาถึงคุณภาพสินค้าเป็นประเด็นหลัก ราคาที่คู่ค้าในแต่ละรายเสนอขาย และความสามารถของคู่ค้าในการตอบสนองความต้องการของบริษัทได้ รวมถึงการให้บริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพ

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต จึงได้พัฒนากระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้ขอการรับรอง Green Industry Level 2 จากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม และให้ความสำคัญในการจัดเก็บวัตถุดิบสำคัญและวัตถุดิบที่ติดไฟได้ง่ายไว้เป็นสัดส่วนด้วยการแยกประเภทวัตถุดิบ และสินค้าสำเร็จรูป นอกจากนี้บริษัทมีคณะกรรมการความปลอดภัย ที่มีหน้าที่กำหนดมาตรการความปลอดภัยในการทำงาน ระบบการเตือนภัย ทำให้พนักงานทราบถึงมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานและความรู้เกี่ยวกับการทำงานกับวัตถุไวไฟ ตลอดจนการอบรมเชิงปฏิบัติการในเรื่องการจัดการและรักษาความปลอดภัยของอัคคีภัย

บริษัทได้จัดทำแผนงานประจำปี กำหนดให้มีการวิเคราะห์ตรวจสอบสภาพแวดล้อมในพื้นที่การผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเฝ้าระวังและหามาตรการป้องกันแก้ไขทันที ในช่วงปีที่ผ่านมา ไม่พบว่ามีปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมหรือไม่ผ่านเกณฑ์ตามกฎหมาย บริษัทมุ่งเน้นจัดทําระเบียบการทำงานที่เน้นความปลอดภัยในการทำงาน และมีมาตรการให้พนักงานใช้อุปกรณ์ความปลอดภัยขณะทำงานตามนโยบายการป้องกันอุบัติเหตุและสุขภาพของบริษัทอย่างเคร่งครัด และประสานงานร่วมกับการนิคมอุตสาหกรรม ในทุกครั้งที่การนิคมฯ จัดให้มีการอบรม

บริษัทได้จัดสร้างระบบป้องกันภัยและอุปกรณ์ดับเพลิง และจะจัดทำแผนให้มีการซ้อมดับเพลิงและแผนซักซ้อมการอพยพหนีไฟ
ทุกปี เพื่อความปลอดภัยในการทำงานสำหรับพนักงาน และเพื่อให้แน่ใจว่าเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน จะสามารถระงับเหตุด้วยความรวดเร็ว มี
ประสิทธิภาพ และกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนข้างเคียงน้อยที่สุด

ในปี 2562 บริษัทไม่มีข้อพิพาทคดีความทางกฎหมายที่เกี่ยวกับปัญหาสิ่งแวดล้อม

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียนผู้ถือหุ้น

ท่ามกลางความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในสภาพแวดล้อมในการทำธุรกิจในปัจจุบันที่มีการแข่งขันสูง จึงจำเป็นต้องปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงนั้นๆ นอกจากการวางแผนและการบริหารจัดการให้เหมาะสมแล้ว การบริหารความเสี่ยงนับว่าเป็นกระบวนการบริหารจัดการที่สำคัญที่จะช่วยให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญดังกล่าว จึงได้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้กับผู้บริหารของบริษัท โดยในปี 2562 มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง พิจารณาเรื่องที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. ทบทวนความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ให้สอดคล้องกับธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปในปัจจุบัน เพื่อลดความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท
2. พิจารณาความเสี่ยง ผลกระทบ มาตรการบริหารความเสี่ยง สำหรับปี 2562 และติดตามความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
3. การกำกับดูแล ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อเสนอแนะในเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญของบริษัท
4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัทมีการกำกับดูแล และบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เพื่อสร้างความมั่นใจว่ามีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และครอบคลุมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ และได้ดำเนินงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านการพึ่งพาผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัท เป็นวัตถุดิบที่มีลักษณะความพิเศษที่จะต้องสามารถสัมผัสอาหารและเป็นไปตามข้อกำหนดสำหรับอุตสาหกรรม โดยถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานรัฐของแต่ละประเทศที่มีหน้าที่ดูแลด้านความปลอดภัยของอาหาร (FDA approved raw material) แม้ว่าวัตถุดิบเหล่านี้บริษัทสามารถจัดหาได้จากผู้จัดจำหน่ายทั่วไป แต่วัตถุดิบบางชนิดจะมีบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายน้อยราย จึงอาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากผู้จำหน่ายวัตถุดิบอาจไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบได้ตรงตามเวลาและตามความต้องการ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลผลิตได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุมต่างๆ ได้แก่ นโยบายการบริหารการจัดเก็บวัตถุดิบสำรองให้พอเพียง กำหนดให้มีการประชุมทบทวนความต้องการ คำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด กำหนดนโยบายการจัดหาวัตถุดิบจากผู้ผลิตรายอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มเติมและต่อเนื่อง และมีการนำ Safety Stock ของวัตถุดิบหลักมาจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันระหว่าง ฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายวางแผนการผลิต และฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา

ความเสี่ยงด้านลูกค้ารายใหญ่

ลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละประเทศจะมีจำนวนมากน้อยแตกต่างกันไป ปัจจุบันลูกค้าบริษัทรายใหญ่ 15 ราย มียอดขายประมาณร้อยละ 50 ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่มีความต้องการในสินค้าที่หลากหลายชนิดที่บริษัทสามารถตอบสนองได้มากกว่าลูกค้ารายเล็ก การเข้าถึงลูกค้ารายเล็กจำเป็นต้องใช้บุคลากรมากกว่าในการเข้าถึง แต่อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีลูกค้ารายใหญ่รายใดที่มียอดขายมากกว่าร้อยละ 10 ของยอดขายรวม ผลกระทบต่อยอดขายจึงอาจส่งผลไม่มากนัก

บริษัทมีมาตรการควบคุมดูแล โดยจัดทำมาตรการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพผลิตภัณฑ์และด้านบริการ เน้นการส่งเสริมเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า การให้บริการทางเทคนิค เพื่อเป็นการรักษาสถานะลูกค้า รวมถึงการจัดการต่างๆ เพื่อสร้างความมั่นใจให้ลูกค้า และการนำเสนอสินค้าใหม่เพื่อเป็นการเพิ่มยอดขายอีกทาง รวมถึงนโยบายการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายและที่ปรึกษาเพื่อการเข้าถึงลูกค้าอย่างใกล้ชิดทำให้ทราบปัญหาและการตอบสนองได้อย่างรวดเร็ว นโยบายการขยายฐานลูกค้าสู่ลูกค้ารายกลางถึงรายเล็กเพื่อขยายฐานและลดผลกระทบ โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกันระหว่าง ฝ่ายขาย ฝ่ายวางแผนการผลิต ฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา และฝ่ายบริหารฯ

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีบรรจุกภัณฑ์

สินค้าของบริษัทใช้อยู่ในกลุ่มบรรจุกภัณฑ์ที่ทำจากโลหะ หากบรรจุกภัณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงวัสดุไปเป็นวัสดุชนิดอื่น ก็อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทได้ แต่อย่างไรก็ตามปัจจุบันเทคโนโลยีบรรจุกภัณฑ์อื่นๆ ยังไม่สามารถตอบสนองต่อการเก็บรักษาคุณภาพสินค้าที่มีระยะเวลาในการจัดเก็บได้นานเท่ากับบรรจุกภัณฑ์โลหะ รวมถึงความปลอดภัยในการจัดส่ง ดังนั้นอุตสาหกรรมบรรจุกภัณฑ์โลหะยังคงเป็นที่นิยมในการบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม แต่อย่างไรก็ตามบริษัทก็ได้เตรียมได้มีแผนวางแนวทางในการพัฒนาสินค้าใหม่ๆ เพื่อใช้กับวัสดุใหม่ๆ ในอนาคต

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทประกอบธุรกิจในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยาแนวฝากระป๋องซึ่งเป็นเคมีภัณฑ์ ดังนั้นกระบวนการผลิตอาจก่อให้เกิดมลภาวะได้ ในลักษณะของกลิ่น ไอสารเคมี กากอุตสาหกรรม และการปนเปื้อนของเสียในน้ำ บริษัทจึงได้นำระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 : 2015 เข้ามาประยุกต์ใช้ ทำให้เกิดการประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ นำไปสู่การพัฒนากระบวนการผลิต การปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบบำบัดน้ำเสีย ลดการใช้ทรัพยากรต่างๆ เช่น น้ำ ไฟฟ้า เชื้อเพลิง โดยอยู่ภายใต้การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

โดยกำหนดมาตรการดูแลควบคุม ได้แก่ กำหนด “นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย” กำหนดแผนงานประจำปี ดำเนินการและควบคุมให้เป็นไปตามมาตรฐานด้วยนโยบายการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายทุกประการ พร้อมทั้งให้มีการตรวจรับรองจากหน่วยงานอิสระภายนอก ด้วยรายงานผลการตรวจสอบและแนวทางในการแก้ไข ให้อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นอุตสาหกรรมประเภทเคมีภัณฑ์ ดังนั้นพื้นที่โรงงานจึงมีความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุ การบาดเจ็บหรือเกิดโรคจากการทำงานค่อนข้างสูง ซึ่งจะมีผลกระทบต่อประสิทธิภาพการผลิตและคุณภาพชีวิตของพนักงาน บริษัทจึงมีนโยบายนำระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001:2018 เข้ามาประยุกต์ใช้ พร้อมทั้งกำหนด “นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย” เพื่อเป็นแนวทางในการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

ความเสี่ยงด้านการผลิต

แม้ว่าบริษัทจะใช้กระบวนการผลิตระบบอัตโนมัติในการควบคุมการผลิตนั้น อาจเกิดปัญหาด้านการดูแลการผลิตหากระบบควบคุมการผลิตเกิดการขัดข้อง อย่างไรก็ตามปัญหานี้ได้รับการออกแบบระบบการทำงานให้สามารถควบคุมด้วยบุคคลในขั้นตอนการผลิตเพื่อให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างต่อเนื่อง โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการผลิต

ความเสี่ยงด้านคุณภาพสินค้า

ลูกค้าอาจพบปัญหาการใช้สินค้าของบริษัท ในขั้นตอนการใช้งานที่โรงงานของลูกค้า หรือเกิดขึ้นที่ลูกค้าปลายทางหลังจากที่มีการบรรจุสินค้า อย่างไรก็ตามบริษัทได้จัดทำประกันความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์ Product Liability Insurance เพื่อป้องกันความเสียหายที่มาจาก การเรียกร้องของลูกค้าในทุกภูมิภาคที่บริษัทจำหน่าย และได้กำหนดมาตรการควบคุมดูแลควบคุมความเสี่ยงด้วยมาตรการดูแลลูกค้าที่ โรงงานลูกค้า โดยกำหนดให้ทีมบริการเทคนิคและทีมงานขายเข้าร่วมตรวจสอบและประเมินความเสี่ยง พร้อมทั้งหาวิธีการเพื่อเข้าปรึกษา ร่วมกับลูกค้าในการจัดการปัญหาที่เกิดขึ้นโดยรวดเร็ว โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของฝ่ายเทคนิคบริการ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา ฝ่ายขาย ฝ่ายระบบคุณภาพ และฝ่ายผลิต

ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักในการผลิตแลคเกอร์เคลือบกระเบื้องและยางแผ่นยางป้องกันของ บริษัท เป็นเคมีภัณฑ์ คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนประมาณร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตทั้งหมด ซึ่งราคาวัตถุดิบจะผันผวนตามกลไกของตลาดด้านอุปสงค์และอุปทาน จึงส่งผลให้ต้นทุนการผลิตของบริษัทมีความผันผวนตามไปด้วย ทั้งนี้จะส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการทุกรายในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน อย่างไรก็ตามบริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุม ดังนี้ นโยบายทบทวนคำสั่งซื้อและการทบทวนปริมาณสินค้าคงคลัง เพื่อการพิจารณาการสั่งซื้อให้เหมาะสม และนโยบายการทำสัญญาซื้อวัตถุดิบล่วงหน้าตามสถานการณ์ ด้วยการติดตามราคาน้ำมัน ราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิด สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายเพื่อความยืดหยุ่นในการกำหนดราคา รวมถึงการจัดทำ Sales Forecast เพื่อเป็นการวางแผนระยะยาว โดยกำหนดให้อยู่ภายใต้การดูแลรับผิดชอบของฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายขาย ฝ่ายวางแผน และฝ่ายคลังสินค้า

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีธุรกรรมการส่งออกมากกว่าร้อยละ 60 และมีการนำเข้าวัตถุดิบแต่ในสัดส่วนที่น้อยกว่า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจส่งผลกระทบต่อกำไรของบริษัทได้ บริษัทจึงกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงดังนี้ นโยบายการบริหารการเงินด้วย Natural Hedging นโยบายการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับสถาบันการเงินในประเทศ และนโยบายการใช้บัญชี FCD การใช้นโยบายต่างๆ จะพิจารณาตามสถานการณ์ของค่าเงินบาทที่เกิดขึ้น

ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น วันที่ 30 ธันวาคม 2562 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 83.97 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยได้รวมกลุ่มตระกูลทั้งวัฒนชัย ถือหุ้นร้อยละ 26.82 กลุ่มครอบครัวเต็มฤทธิ์กุลชัย ถือหุ้นร้อยละ 22.02 กลุ่มครอบครัวกฤตยานุกุลกุล ถือหุ้นร้อยละ 14.03 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท อาจมี

ความเสี่ยงที่ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถครอบงำและควบคุมเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด สำหรับการขอมติในเรื่องต่างๆที่ใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการลงมติ ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใดๆทั้งสิ้น โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงาน ด้วยการกระทำเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มีขอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมาย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง พวกพ้องและหรือผู้อื่น บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้โดยทั่วกัน

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท

ชื่อ	บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยานวฬากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000826
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
ที่ตั้งโรงงาน 1	โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เลขที่ 1/83, 1/84 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร โทรศัพท์ 034-446516 โทรสาร 034-446518
ที่ตั้งโรงงาน 2	นิคมอุตสาหกรรมบางปู เลขที่ 586 หมู่ที่ 4 ซอย 13บี ถนนสุขุมวิท กม.37 ต.แพรกษา อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-323 0773
เว็บไซต์	www.ubisasia.com
ทุนจดทะเบียน	228,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 228,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	227,999,991 บาท (หุ้นสามัญ 227,999,991 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
ปีที่ก่อตั้ง	17 มิถุนายน 2540
ติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์	นายณรรธน์ ตริยพงศ์พัฒนา โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 Email: nawat@ubisasia.com

ข้อมูลบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทย่อย 1	บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายยางยานวฬากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะทั้งในประเทศและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0105555077962
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
ที่ตั้งโรงงาน	โทรศัพท์ 02-683 0008 โทรสาร 02-294 2013 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เลขที่ 1/83 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร โทรศัพท์ 034-446516 โทรสาร 034-446518
ทุนจดทะเบียน	160,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 16,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
ทุนเรียกชำระ	160,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 16,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่เรียกเก็บหุ้นละ 10 บาท)
สัดส่วนการลงทุน	ร้อยละ 99.99
ปีที่ก่อตั้ง	30 พฤษภาคม 2555
ชื่อบริษัทย่อย 2	บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชันแนล (กว่างโจว) จำกัด (ตั้งอยู่ที่ประเทศจีน, เมืองกว่างโจว)
ประเภทธุรกิจ	นำเข้าและจำหน่ายแลคเกอร์เคลือบกระป๋องและยางยานวฬากระป๋องให้กับผู้ผลิตกระป๋องโลหะในประเทศจีน
เลขทะเบียนบริษัท	440101400001952
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ห้อง 806, เลขที่ 836 อาคารตงจุนพลาซ่า ถนนตงเฟ่งตะวันออก เขตเฉียวซัว เมืองกว่างโจว มณฑลกว่างตง รหัสไปรษณีย์ 510060 สาธารณรัฐประชาชนจีน โทรศัพท์ (8620) 87006481-2 โทรสาร (8620) 87006484

ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระ	1.40 ล้านเหรียญสหรัฐ (หรือประมาณ 38.03 ล้านบาท)
สัดส่วนการลงทุน	ร้อยละ 100

ข้อมูลบุคคลอ้างอิง

ผู้สอบบัญชี	นายไพบุล ตันกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4298 บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ชั้น 15 อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ เลขที่ 179/74-80 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 02-844 1000 โทรสาร 02-286 5050
ที่ปรึกษากฎหมาย	-ไม่มี-
ที่ปรึกษาทางการเงิน	-ไม่มี-
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02-009 9000 โทรสาร 02-009 9992
ข้อมูลสำคัญอื่น	-ไม่มี-



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 228,000,000 บาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 227,999,991 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 227,999,991 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	กลุ่มครอบครัวทั้งวัฒนชัย	61,146,035	26.82%
	นายสวัสดิ์ ทั้งวัฒนชัย	15,597,575	6.84%
	นายแสวง ทั้งวัฒนชัย	8,723,635	3.83%
	นางสาวภัทรา ทั้งวัฒนชัย	7,650,000	3.36%
	นางสาวพิมพ์ทอง ทั้งวัฒนชัย	7,200,000	3.16%
	นายสกรรจ์ ทั้งวัฒนชัย	7,200,000	3.16%
	นายสว่าง ทั้งวัฒนชัย	5,796,475	2.54%
	นางสาวมยุรี ทั้งวัฒนชัย	4,035,725	1.77%
	นางสาวรัชณี ทั้งวัฒนชัย	3,915,725	1.72%
	นายสงว ทั้งวัฒนชัย	1,026,900	0.45%
2.	กลุ่มครอบครัวเต็มฤทธิกุลชัย	50,205,777	22.02%
	นายปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	50,045,377	21.95%
	นายอาชว์กรณย์ เต็มฤทธิกุลชัย	10,000	0.004%
	นายพลสิทธิ์พล เต็มฤทธิกุลชัย	3,500	0.002%
	นางนวลฤดี กฤตยานุกุล	146,900	0.06%
3.	กลุ่มครอบครัวกฤตยานุกุลท์	31,998,804	14.03%
	นายนันท์ กฤตยานุกุลท์	14,304,805	6.27%
	นางสาวรัตนิดา กฤตยานุกุลท์	9,493,999	4.16%
	นายปิยคุณ กฤตยานุกุลท์	8,200,000	3.60%
4.	นายพิชัย สถาวรณ	17,223,700	7.55%
5.	นางสาวสุดคนึง ปัญญะธรา	8,532,130	3.74%
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	5,371,220	2.36%
7.	นายคมสัน เตชะไมตรีจิตต์	5,030,000	2.21%
8.	นายธีรยุทธ เจริญชัยยุทธ	5,000,422	2.19%
9.	นายภาณุสันต์ เปื่องวิริยะ	3,714,600	1.63%
10.	นางสาวอัสดา ชินวัฒน์	3,212,643	1.41%
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	36,564,660	16.03%
	รวม	227,999,991	100.00%

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัท รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 หุ้นของบริษัทที่ถือโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 0.36

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2562 (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/(ลดลง) ในปี 2562	สัดส่วนการถือหุ้น
1	นายปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการ	-	50,045,377	50,045,377	21.95%
2	นายวิโรจน์ ทั้งพิทักษ์ไพศาล	ผู้บริหาร	1,202,440	1,202,440	-	0.53%
3	นายฉนวนรณ ตรีพงษ์พัฒนา	กรรมการผู้จัดการ	1,110,000	1,110,000	-	0.49%
4	นางสาวโสภา นาจันทร์หอม	ผู้บริหาร	-	302,000	302,000	0.13%
5	นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์	ผู้บริหาร	91,000	91,000	-	0.04%
6	นายฉัตรชัย ดาวเรือง	ผู้บริหาร	-	20,000	20,000	0.009%
	รวม		2,403,440	52,770,817	50,367,377	23.15%

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

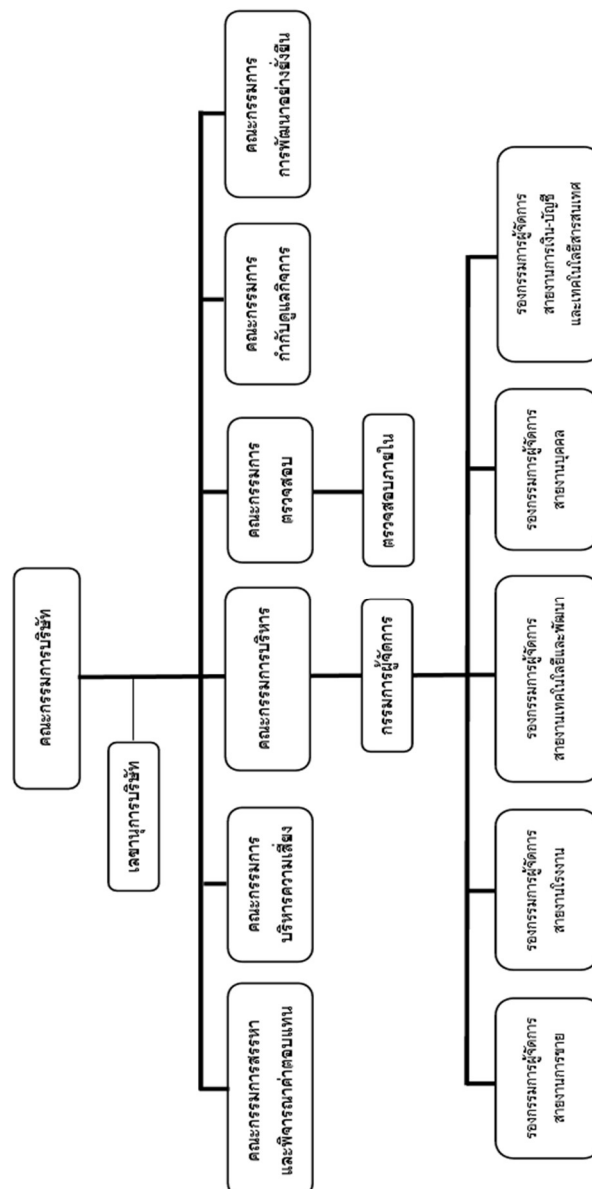
ในกรณีที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายงาน และมีกระแสเงินสดเพียงพอ บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองตามกฎหมายแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและตามความจำเป็นของบริษัท เช่น กรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนหรือการขยายกิจการ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงภาวะทางเศรษฐกิจหรือสภาพตลาดหรือมีเหตุการณ์อื่นใดที่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท เป็นต้น

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	2562	2561	2560
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.47	0.56	(1.04)
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.25	0.20	-
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	56.11	39.82	-

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของบริษัท โดยมีได้กำหนดอัตรการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน แต่ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการ



คณะกรรมการบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)



1. ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิ์กุลชัย
ประธานกรรมการบริษัท



2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ
ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



3. พลเอก ดร.เทอดศักดิ์ มารมย์
กรรมการอิสระ



4. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



5. นายณวรรณ์ ทริยพงศ์พัฒนา
กรรมการบริษัท



6. นายกวิน เฉลิมโรจน์
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



7. นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์
กรรมการบริษัท




8. นายพนม รัตนะรัต
กรรมการบริษัท



9. นายณภาต กฤตยานุกุล
กรรมการบริษัท

ประวัติคณะกรรมการ

(ข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

<div data-bbox="233 351 443 598">  </div> <div data-bbox="459 365 775 400"> <p>ดร.ปริญญ์ นัธทิ เต็มฤทธิ์กุลชัย</p> </div> <div data-bbox="459 409 707 584"> <p>อายุ 73 ปี ประธานคณะกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> </div> <div data-bbox="204 627 687 651"> <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: 21.95% ทางอ้อม: 0.07%</p> </div> <div data-bbox="204 667 568 692"> <p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 14 กุมภาพันธ์ 2562</p> </div> <div data-bbox="204 707 481 732"> <p>จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 10 เดือน</p> </div> <div data-bbox="204 754 330 777"> <p>คุณวุฒิการศึกษา</p> </div> <div data-bbox="217 788 721 967"> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก วิชาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ ปริญญาตรี สาขาวิชาการจัดการอุตสาหกรรม คณะอุตสาหกรรมบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ </div> <div data-bbox="204 976 330 999"> <p>ประวัติการอบรม</p> </div> <div data-bbox="217 1010 761 1321"> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Directors Certification Program DCP 39/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หลักสูตรโครงการเสริมสร้างผู้จัดการยุคใหม่ รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรการบัญชีเพื่อผู้บริหาร รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรกลยุทธ์การแข่งขันและ INTOP รุ่นที่ 1 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร International Management Program มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรความรู้ทางเคมีสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 1 สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง หลักสูตรประกาศนียบัตรกฎหมายปกครอง รุ่นที่ 1 สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา </div> <div data-bbox="204 1344 320 1368"> <p>ความเชี่ยวชาญ</p> </div> <div data-bbox="217 1377 660 1568"> <ul style="list-style-type: none"> ด้านบัญชีและการเงิน ด้านภาวะผู้นำ ด้านตรวจสอบ ด้านการตลาด ด้านธรรมาภิบาล ด้านการจัดการ ด้านอุตสาหกรรม ด้านเทคโนโลยี ด้านกฎหมาย ด้านความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านบริหารวิกฤติ </div> <div data-bbox="204 1624 718 1648"> <p>ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</p> </div> <div data-bbox="204 1655 734 1740"> <p>2562-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการ บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)</p> </div>	<div data-bbox="810 374 1099 398"> <p>ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทจดทะเบียนอื่น</p> </div> <div data-bbox="810 407 1362 461"> <p>2551-2562 รองประธานกรรมการ บริษัท ไทยรับเบอร์ลาคีร์กักรูป จำกัด (มหาชน) 2545-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เวลด์เฟล็กซ์ จำกัด (มหาชน)</p> </div> <div data-bbox="810 481 1120 506"> <p>ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</p> </div> <div data-bbox="810 515 1203 568"> <p>2557-ปัจจุบัน ประธานบริษัท เมเยอร์ เรซิน จำกัด 2550-ปัจจุบัน ประธานบริษัท โกลเด้น แอร์โร โคทติ้ง จำกัด</p> </div> <div data-bbox="810 589 1334 613"> <p>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> </div> <div data-bbox="810 620 1362 705"> <p>2557-ปัจจุบัน ประธานบริษัท เมเยอร์ เรซิน จำกัด 2551-2562 รองประธานกรรมการ บริษัท ไทยรับเบอร์ลาคีร์กักรูป จำกัด (มหาชน) 2550-ปัจจุบัน ประธานบริษัท โกลเด้น แอร์โร โคทติ้ง จำกัด</p> </div> <div data-bbox="810 725 1264 750"> <p>การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-</p> </div> <div data-bbox="810 779 1286 804"> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-</p> </div>
---	---



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

อายุ 69 ปี
กรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ /
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง /
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ/
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 28 เมษายน 2560

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 2 ปี 8 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, Eastern New Mexico University
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท 13) สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร (วปอ 2546) มหาวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านอสังหาริมทรัพย์
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านกฎหมาย
- ด้านการตลาด
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านการจัดการ
- ด้านบริหารวิกฤติ

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2559-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เชียงใหม่ริมตอ จำกัด (มหาชน)
2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อาเซียนไปแท็กซี่ภูเก็ต จำกัด (มหาชน)
2558-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท โอราแคปิตอล จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



พลเอก ดร.เทอดศักดิ์ มารมย์

อายุ 83 ปี
กรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 8 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก (กิตติมศักดิ์) สาขานวัตกรรมเทคโนโลยีด้านการศึกษา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์บัณฑิต (ทบ.) โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า (จปร.)

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 10/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านกฎหมาย
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านการจัดการ
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านอสังหาริมทรัพย์
- ด้านบริหารวิกฤติ

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง
2562-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัท อีสต์โคสต์เฟอริเทค จำกัด (มหาชน)
2547-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ
บริษัท ที.กรุ๊ปไทยอสังหาริมทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2559-ปัจจุบัน ประธานมูลนิธิและที่ปรึกษาโล่ออนส์ประเทศไทย
2547-ปัจจุบัน นายกสมทศพรผ่านศึกเวียดนามในพระบรมราชูปถัมภ์
2540-ปัจจุบัน ราชองครักษ์พิเศษ
2535-ปัจจุบัน ประธานด้านการศึกษา มูลนิธิไทรแก้ว โรงเรียนธรรมวาที
2529-ปัจจุบัน นายทหารพิเศษประจำกรมทหารราบที่ 21 รักษาพระองค์
2520-ปัจจุบัน ผู้นำองค์กรโล่ออนส์สากลภาครวม 310 ประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน

อายุ 63 ปี

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้าน
กรรมการอิสระ /
กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการกำกับดูแลกิจการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 8 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 161/2019
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านการจัดการ
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านกฎหมาย
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านกลยุทธ์

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้าน กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2561-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสายพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์
ธนาคาร ไอซีบีซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2556-2561 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสายพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์
และบัตรเครดิต ธนาคาร ไอซีบีซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2557-ปัจจุบัน กรรมการ ดูแลฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายกำกับการปฏิบัติการ
บริษัท ลิซซิ่งไอซีบีซี (ประเทศไทย) จำกัด
2557-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ซลบุรี มอเตอร์ เอ็กซ์เพรส จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



นายณวรรณ์ ตริยพงศ์พัฒนา

อายุ 47 ปี

กรรมการบริษัท /
กรรมการบริหาร /
กรรมการบริหารความเสี่ยง /
กรรมการกำกับดูแลกิจการ /
กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน /
กรรมการผู้จัดการ (มีอำนาจลงนามผูกพัน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: 0.49% ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 14 พฤษภาคม 2558

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 4 ปี 7 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 216/2016
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านอุตสาหกรรม
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านการตลาด
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านกลยุทธ์
- ด้านการจัดการ
- ด้านบริหารวิกฤติ

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร กรรมการกำกับ
ดูแลกิจการ กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
2558-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ยูบิส พรีเมเทค จำกัด (บ.ย่อย)
2555-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



นายกวิน เจลิมโรจน์

อายุ 43 ปี
กรรมการอิสระ /
กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /
กรรมการบริหารความเสี่ยง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 21 มิถุนายน 2560

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง 2 ปี 6 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์และวิศวกรรมการจัดการ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยอีสต์สมิธซี
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| • ด้านบัญชีและการเงิน | • ด้านการจัดการ |
| • ด้านภาวะผู้นำ | • ด้านกฎหมาย |
| • ด้านตรวจสอบ | • ด้านความเสี่ยง |
| • ด้านการตลาด | • ด้านกลยุทธ์ |
| • ด้านธรรมาภิบาล | • ด้านบริหารวิกฤติ |

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2556-ปัจจุบัน ผู้ช่วยประธานกรรมการและกรรมการ บริษัท ยูไนเต็ท เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2556-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท โคม แลนด์ เอสเตท จำกัด
2552-2560 กรรมการบริหาร บริษัท ฮาฟ แอนด์ มายด์ แอฟฟาร์เรล จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



นายกิตติศักดิ์ กาญจน์นันทน์

อายุ 65 ปี
กรรมการบริษัท /
กรรมการบริหาร /
กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน
(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 8 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบริหารและการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 162/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| • ด้านบัญชีและการเงิน | • ด้านอุตสาหกรรม |
| • ด้านภาวะผู้นำ | • ด้านเทคโนโลยี |
| • ด้านการตลาด | • ด้านกลยุทธ์ |
| • ด้านธรรมาภิบาล | • ด้านบริหารวิกฤติ |
| • ด้านการจัดการ | |

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง
2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2516-2519 เจ้าหน้าที่การเงิน ธนาคารนครหลวงไทย จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2542-2560 กรรมการ บริษัท พีวีเค คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2526-2542 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาการขาย บริษัท แสงสหมิตร เคมีคอล จำกัด
2519-2526 หัวหน้าฝ่ายขาย บริษัท สยามเคมีคอล อินดัสตรีส์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-



นายพนม รัตนะรัต

อายุ 44 ปี
กรรมการบริษัท /
กรรมการบริหาร
(มีอำนาจลงนามผูกพัน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: 0.13%

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 18 เมษายน 2562

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 8 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การเงินและการธนาคาร) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 151/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- ด้านบัญชีและการเงิน
- ด้านการจัดการ
- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านกฎหมาย
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านความเสี่ยง
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านกลยุทธ์

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2561-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที.เอ็ม.ซี.อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

2557-2560 ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารหนี้
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

คู่สมรส นางสาวโสภา นานันทอม

รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน – บัญชีและเทคโนโลยีสารสนเทศ



นายภาดล กฤตยานุตกุล

อายุ 49 ปี
กรรมการบริษัท /
กรรมการบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) ทางตรง: -ไม่มี- ทางอ้อม: 14.03%

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 16 ตุลาคม 2562

จำนวนปี ที่ดำรงตำแหน่ง - ปี 2 เดือน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ, Texas A&M University – Commerce
- ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 167/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความเชี่ยวชาญ

- ด้านภาวะผู้นำ
- ด้านการจัดการ
- ด้านตรวจสอบ
- ด้านเทคโนโลยี
- ด้านธรรมาภิบาล
- ด้านกลยุทธ์

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทและ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2559-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บ้านภูมิสิริ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ -ไม่มี-

การมี/ไม่มี ส่วนได้เสียพิเศษในบริษัท และบริษัทในเครือ -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร -ไม่มี-

คณะกรรมการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีกรรมการบริษัทจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานคณะกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. พลเอก ดร.เทอดศักดิ์ มารมย์	กรรมการอิสระ
4. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ
5. นายฉวธรณ์ ตรียพงศ์พัฒนา	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการผู้จัดการ
6. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน
8. นายพนม รัตนรัตน์	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร
9. นายณชาติล กฤตยานุกุลย์	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร

กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ และภารกิจกลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการอันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น
- คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร ให้เป็นคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนและบำเหน็จตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยไม่กระทบกระเทือนถึงสิทธิของกรรมการบริหารในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นในฐานะที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท
- คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ก็ได้
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่น ที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่าง

เดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของผู้อื่น เว้นแต่กรรมการผู้นั้นจะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งตนเป็นกรรมการ

7. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
8. การว่าจ้างหรือแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ
9. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการดำเนินการเรื่องใดที่กรรมการท่านใดหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) มีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องงดการออกเสียงลงคะแนน และ/หรือนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวภายใต้ข้อบังคับหรือประกาศหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการตรวจสอบ
3. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- อำนาจ
 - ให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจเชิญ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน คนหนึ่ง คนใดให้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อชี้แจง หรือให้ข้อมูลตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็นได้ และให้ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบทุกคนมีอำนาจนั้นแม้ในเวลาที่ไม่ได้มีการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบอำนาจนี้ให้ผู้บริหาร หรือพนักงานคนหนึ่งคนใด ของบริษัทดำเนินการแทนก็ได้ ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับการติดต่อ สอบถาม หรือขอข้อมูล มีหน้าที่ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี
 - คณะกรรมการตรวจสอบโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจใช้บริการที่ปรึกษาภายนอกหากเห็นว่าจำเป็น เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำในการปฏิบัติหน้าที่แก่ ผู้ตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจอนุมัติการว่าจ้างบุคคลจากภายนอกเป็นครั้งคราว เพื่อช่วยงานของผู้ตรวจสอบภายในได้ในกรณีที่ปริมาณงานมีมากเกินกว่าที่ผู้ตรวจสอบภายในจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นผลดีแก่บริษัทได้ ในกรณีที่บริษัทไม่ได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการว่าจ้างบริษัทหรือสำนักงานที่ให้บริการตรวจสอบภายใน เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระของบริษัท โดยให้นำเสนอขอบเขตการทำงานและค่าบริการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจสอบสวน กฎ ระเบียบ และระบบวิธีปฏิบัติงานอื่นใดของบริษัทที่มีผลต่อการกำกับดูแลกิจการ การเงิน การบัญชี การประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจ การควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อการนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดการพัฒนา แก้ไขหรือปรับปรุงให้ดีขึ้น

- ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจที่จะปฏิบัติการในเรื่องอื่นใดได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติมอบหมายเพิ่มเติมเป็นรายกรณี
 - **หน้าที่**
 - สอบทานรายงานทางการเงิน และบัญชีของบริษัทโดยเน้นคุณภาพของรายงาน ด้านความโปร่งใส ความถูกต้อง และครบถ้วน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเชื่อถือได้
 - สรรหา และเสนอชื่อผู้สมควรได้รับการแต่งตั้งและเลิกจ้างให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับผู้สอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
 - สอบทานระบบการกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ของบริษัทให้เป็นไปตามแนวทางที่เป็นที่ยอมรับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - สอบทานเพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า ไม่มีการขัดกันด้านผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท รวมถึงสอบทานการปฏิบัติงานภายในบริษัทว่า พนักงานและผู้บริหารได้ปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ แนวทาง และข้อกำหนดด้วยจริยธรรมของบริษัท
 - สอบทานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน แนะนำ และสนับสนุน ผู้ตรวจสอบภายในให้สามารถปฏิบัติงานได้โดยอิสระเพื่อให้รายงานการตรวจสอบภายในให้มีความถูกต้องและโปร่งใสเชื่อถือได้ รวมถึงการนำเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นประโยชน์ไปสู่การปฏิบัติในการทำงาน
 - สรรหา นำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ในการแต่งตั้ง โยกย้าย และการให้พ้นจากตำแหน่งของผู้ตรวจสอบภายใน
 - สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะงบประมาณ แผนการตรวจ แผนอัตราค่าจ้าง และแผนพัฒนาบุคลากร โดยเน้นให้ความสำคัญอย่างทั่วถึงกับการตรวจสอบทั้งด้านการเงินและการปฏิบัติการพัฒนา ความรู้ ทักษะ และคุณลักษณะเฉพาะ ของบุคลากรตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนงานต่างๆเหล่านั้น
 - ติดตาม สอบทานระดับความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท
 - สนับสนุนให้เกิดการประสานงานที่ดี ระหว่างผู้บริหาร คณะกรรมการ พนักงาน และผู้ตรวจสอบภายใน กับผู้สอบบัญชีของบริษัท
 - สอบทานความเหมาะสมของนโยบายทางการเงินของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ในงบการเงินไปอย่างเพียงพอ และสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ
 - ศึกษาหนังสือที่ผู้สอบบัญชีมีถึงผู้บริหาร (Management Letter) พิจารณาข้อสังเกตเกี่ยวกับ จุดอ่อน หรือข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะที่ผู้สอบบัญชีรายงานไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ได้รับการนำไปสู่การปฏิบัติ ในกรณีที่ข้อบกพร่องไม่ได้รับการแก้ไขโดยไม่เกิดผลอันควร ให้หารือกับฝ่ายบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และพิจารณาดำเนินการตามความจำเป็นต่อไป
 - สอบทานมาตรการควบคุมภายใน และระบบการรักษาความปลอดภัยของบริษัทเกี่ยวกับงานด้านการประมวลข้อมูล และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - สอบทานข้อสรุป และหลักฐานประกอบ ในกรณีที่พนักงานหรือผู้บริหารอาจมีการกระทำความผิดอันเป็นการทุจริต หรือใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เป็นผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
- ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระและ ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

คณะกรรมการบริหาร

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายณวรรธน์ ตริยพงศ์พัฒนา	กรรมการบริหาร
3. นายกิตติศักดิ์ ภาณุนันท์	กรรมการบริหาร
4. นายพนม รัตนะรัต	กรรมการบริหาร
5. นายณภาตล กฤตยานุกุลย์	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- วางแผน ดำเนินกิจการและควบคุมกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท และนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำหนดหน้าที่ให้พนักงานและลูกจ้างบริษัท ระดับต่างๆ ปฏิบัติตาม
- กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนตามนโยบายของบริษัท
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการขอกู้ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท รวมถึงเป็นการชำระเงิน หรือการชำระหนี้เพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท
- กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร รวมถึงมีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส สำหรับพนักงานระดับรองกรรมการผู้จัดการสายงานขึ้นไป
- มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้อยู่
- มีอำนาจอนุมัติรายการค่าใช้จ่ายทางการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ และการซื้อวัตถุดิบเพื่อการผลิต หรือการซื้อสินค้า เพื่อจำหน่าย รวมถึงการทำสัญญาที่มีภาระผูกพันของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
- มีอำนาจอนุมัติรายการการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการก่อสร้าง หรือการเช่า เพื่อใช้ประกอบธุรกิจหลักปกติตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และการให้เช่าทรัพย์สินเพื่อหารายได้ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท
- ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราว

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	ประธานกรรมการสรรหาฯ
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการสรรหาฯ
3. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการสรรหาฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- การปฏิบัติงานด้านการสรรหา
 - พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และรายบุคคล ที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัท ทั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ

ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

- พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และน้ำบารมี สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย
- กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ข้างต้น ทั้งนี้ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำกับดูแลให้บริษัท จัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้ผู้สืบทอดงานสามารถบริหารงานของบริษัท ให้ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- คัดเลือกกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน
 - ทบทวนและเสนอรูปแบบ ตลอดจนหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท เพื่อให้สามารถมุ่งใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี
 - ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายฉวีวรรณ ตรีพงษ์พัฒนา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจให้หน่วยงานต่างๆ ในองค์กร ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลด้วยวาจา สำหรับความเสี่ยงและการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการให้หน่วยงานต่างๆ ในองค์กรดำเนินการ หรือปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตรฯ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ปฏิบัติเพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ
- พิจารณากลับกองเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- การกำกับดูแล ให้คำปรึกษา คำแนะนำ ข้อเสนอแนะในเรื่องการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญขององค์กร
- แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานในองค์กรอย่างชัดเจนทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลการบริหารความเสี่ยงโดยตรง

- ดูแลสนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- พิจารณาเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	กรรมการกำกับดูแลกิจการ
3. นายณวรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา	กรรมการกำกับดูแลกิจการ
4. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งข้อกำหนดด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี หลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับที่เป็นปัจจุบันขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากล และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติและประกาศให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ดี (best practices) ของกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานในทุกระดับ
- กำกับดูแลเสนอแนะนโยบายและแนวทางการส่งเสริมให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบและหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท
- พิจารณา ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง เพื่อให้ทันนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของบริษัททันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากลตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ และข้อเสนอแนะขององค์กรภายในที่ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งข้อเสนอของผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำหนดให้มีการติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารบริษัท ตามแนวทางปฏิบัติที่ดี ที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และประมวลผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี นำเสนอคณะกรรมการบริษัท ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไปพร้อมทั้งนำเสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น
- กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ของบริษัท เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
- ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ
- กำหนดกรอบนโยบายและแผนการดำเนินงานด้านการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ของบริษัท ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท ให้ความเห็นชอบก่อนสิ้นปีบัญชี และกำกับดูแล ติดตามการดำเนินงาน โดยให้คณะทำงานดำเนินกิจกรรม CSR จัดทำรายงานด้านการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) นำเสนอคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาส
- ปฏิบัติงานอื่นใด ที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย	ประธานกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
2. นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. นายณวรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
4. นางสาวโสภา นาจันหอม	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
5. นายวิโรจน์ ทังพิทักษ์ไพศาล	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
6. นายฉัตรชัย ดาวเรือง	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
7. นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์	กรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- พิจารณาและกำหนดเป้าหมาย นโยบาย กลยุทธ์ ตลอดจนแผนการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมขององค์กร
- กำหนดระยะเวลาในการดำเนินงาน ตลอดจนผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านอย่างชัดเจน
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตาม นโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ผ่านคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- กำหนดประเด็นสำคัญและให้ความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจหน้าที่ในการขอข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจในการเชิญผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องมาประชุมหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามที่จำเป็น
- มีอำนาจหน้าที่ในการแต่งตั้งคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SDWG) เพื่อร่วมรับผิดชอบและดำเนินงานในด้านต่างๆ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาให้คำแนะนำและพิจารณาอนุมัติรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- รายงานการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และรายงานสรุปการดำเนินงานตอนสั้นปีงบประมาณ
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งคณะ ตลอดจนประเมินความพอเพียงของกฎบัตรนี้ เป็นประจำปี
- ดำเนินการอื่นๆ ที่เห็นสมควร เพื่อให้การพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ผู้บริหาร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายณวรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวโสภา นาจันหอม	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน-บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ
3. นายวิโรจน์ ทังพิทักษ์ไพศาล	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการขายและการตลาด
4. นายฉัตรชัย ดาวเรือง	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการผลิต
5. นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบุคคล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประกอบด้วย นายปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย นายณวรรธน์ ดริยพงศ์พัฒนา นายพนม รัตนะรัต และนายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์ โดยกรรมการสองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทาง กลยุทธ์ต่างๆของบริษัท และบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายรวมที่บริษัทกำหนดไว้
2. ดูแล กำกับ การดำเนินกิจกรรมต่างๆให้บรรลุวัตถุประสงค์ และถูกต้องตามข้อกำหนดทางกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ
3. ปรับปรุงระบบบริหารจัดการต่างๆให้มีประสิทธิภาพ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
4. กำหนดนโยบายและบริหารงาน ด้านคุณภาพ สุจริตภาพ และความปลอดภัย รวมถึงด้านผลกระทบสิ่งแวดล้อม
5. ส่งเสริม และสนับสนุนให้บุคลากรอันทรงคุณค่าขององค์กร มีความซื่อสัตย์ รักและสามัคคี มีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง
6. สื่อสารนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ต่างๆของบริษัท ข้อมูลทางธุรกิจที่จำเป็นตามความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอให้บุคลากรในองค์กร
7. สื่อสารข้อมูลทางธุรกิจที่จำเป็นให้บุคคลภายนอกองค์กรอย่างถูกต้อง เหมาะสมและทันการณ์
8. ดำเนินกิจการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบของบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้พนักงานของบริษัทระดับต่างๆปฏิบัติ

ทั้งนี้ การใช้อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการไม่รวมถึง (ต้องไม่ขัดแย้งกับกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต.) อำนาจในการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้อง หรือการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นต้น

เลขานุการบริษัท

นางสาวโสภา นาจันทร์หม่อม ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2560 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ ของเลขานุการบริษัท

(1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีบริษัท
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

(3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมาย ดังนี้

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงในข้อกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- สนับสนุนให้การบริหารงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- จัดให้มีการปฐมฤกษ์ รวมทั้งให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่เพื่อให้พร้อมทำหน้าที่

- หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

โดยในช่วงปีที่ผ่านมาบริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ผลการดำเนินการเป็นไปตามหลักการทำงานกับกิจการที่ดี บริษัทจึงทำการรวบรวมสถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการแต่ละชุดในปี 2562 ที่ผ่านมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	กรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา กำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	คณะกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน
1	ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย (1)	ประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ	12/12 (100%)	-	-	1/1	1/1	1/1
2	นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	13/14 (92.86%)	5/5	1/1	2/2	1/1	-
3	พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ (5)	กรรมการอิสระ	8/8 (100%)	-	-	-	-	-
4	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน (2)	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	7/8 (87.5%)	4/5	1/1	-	1/1	-
5	นายฉวีวรรณ ตริยพงศ์พัฒนา	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน	14/14 (100%)	-	-	2/2	1/1	1/1
6	นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	13/14 (92.86%)	5/5	2/2	2/2	-	-
7	นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์ (3)	กรรมการบริษัท กรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน	8/8 (100%)	-	-	-	-	1/1
8	นายพนม รัตนชาติ (4)	กรรมการบริษัท	8/8 (100%)	-	-	-	-	-
9	นายณภัค กฤตยานุกุลย์ (6)	กรรมการบริษัท	2/2 (100%)	-	-	-	-	-
กรรมการที่ลาออก								
10	นางจิตติภรณ์ ศิลปรัตน์ (1)	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	1/1 (100%)	-	-	-	-	-
11	นายภักดี กาญจนาวลัย (2)	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	5/5 (100%)	1/1	1/1	-	-	-
12	นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ (1,6)	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง	11/11 (100%)	-	-	1/1	-	-
13	นายสว่าง ทังวัฒโนทัย (3)	กรรมการบริษัท	4/5 (80%)	-	-	-	-	-
14	นางสาวโสภา นัจนอม (4)	กรรมการบริษัท	5/5 (100%)	-	-	-	-	-

หมายเหตุ

- (1) ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 แทนนางจิตติภรณ์ ศิลปรัตน์ ที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 ตามวาระคงเหลือ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2562 เป็นประธานคณะกรรมการบริษัทแทนนายแสง ทังวัฒโนทัย ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนนายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ
- (2) นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายภักดี กาญจนาวลัย และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2562

- (3) นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการบริษัทแทนนายสว่าง ทังวัฒโนทัย
- (4) นายพนม รัตนรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการบริษัทแทนนางสาวโสภา นาจันทร์
- (5) พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการแทนนายสว่าง ทังวัฒโนทัย
- (6) นายนาตาล กฤตยานุกุลกุล ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2562 แทนนายฉัฐภูมิ ชันดีวิริยะ ที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 ตามวาระคงเหลือ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวเงิน

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่พิจารณากำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งใช้ข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกอบการพิจารณา เพื่อกำหนดคำตอบแทนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพ โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับคำตอบแทนจากการทำงานในฐานะพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ กำหนดคำตอบแทนกรรมการในรูปแบบของเบี้ยประชุมและคำตอบแทนรายปีโดยแบ่งจ่ายเป็นรายไตรมาส โดยคำตอบแทนประจำปีที่จ่ายให้แก่กรรมการ มีการนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

ในปี 2562 คำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินสำหรับกรรมการรวม 14 ราย เท่ากับ 4,440,991.06 บาท ประกอบด้วยคำตอบแทนรายปี จำนวน 3,540,991.06 บาท ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท จำนวน 580,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 120,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 50,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความเสี่ยง จำนวน 80,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จำนวน 40,000 บาท และค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความยั่งยืน จำนวน 30,000 บาท นอกเหนือจากคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายชื่อ	คำตอบแทนรายปี	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณากำหนดคำตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความเสี่ยง	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการความยั่งยืน	รวม
1. ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย (1)	618,461	60,000	-	-	10,000	10,000	10,000	708,461
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	437,142	60,000	40,000	10,000	20,000	10,000	-	577,142
3. พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ (5)	252,197	45,000	-	-	-	-	-	297,197
4. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน (2)	252,197	45,000	30,000	10,000	-	10,000	-	347,197
5. นายฉวีวรรณ ศรีพงษ์พัฒนา	360,000	60,000	-	-	20,000	10,000	10,000	460,000
6. นายกวิน เฉลิมโรจน์	360,000	60,000	40,000	20,000	20,000	-	-	500,000
7. นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์ (3)	252,197	45,000	-	-	-	-	10,000	307,197
8. นายพนม รัตนรัตน์ (4)	252,197	45,000	-	-	-	-	-	297,197
9. นายนาตาล กฤตยานุกุลกุล (6)	75,483.87	15,000	-	-	-	-	-	90,483.87
กรรมการที่ลาออก								
10. นางฐิติภรณ์ ศิลปรัตน์ (1)	45,000	15,000	-	-	-	-	-	60,000
11. นายฉัฐภูมิ ชันดีวิริยะ (1,6)	276,774.19	45,000	-	-	10,000	-	-	331,774.19
กรรมการที่หมดวาระ								
12. นายภักดี ภาณุจนาวัลย์ (2)	143,736	30,000	10,000	10,000	-	-	-	193,736
13. นายสว่าง ทังวัฒโนทัย (3)	107,803	25,000	-	-	-	-	-	132,803
14. นางสาวโสภา นาจันทร์ (4)	107,803	30,000	-	-	-	-	-	137,803
รวม	3,540,991.06	580,000	120,000	50,000	80,000	40,000	30,000	4,440,991.06

หมายเหตุ (1) ดร.ปรัชญนันท์ เต็มฤทธิกุลชัย ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 แทนนางฐิติภรณ์ ศิลปรัตน์ ที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 ตามวาระคงเหลือ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2562 เป็นประธานคณะกรรมการบริษัทแทนนายสว่าง ทังวัฒโนทัย ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนนายฉัฐภูมิ ชันดีวิริยะ

- (2) นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายภักดี กาญจนาวลัย และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2562
- (3) นายกิตติศักดิ์ ภาณุพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการบริษัทแทนนายสว่าง ทังวัฒโนทัย
- (4) นายพนม รัตนรัตน์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการบริษัทแทนนางสาวโสภา นาจันทร์หอม
- (5) พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 เป็นกรรมการแทนนายแสง ทังวัฒโนทัย
- (6) นายณนาคกล กฤตยานุกุลสิทธิ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2562 แทนนายจตุภูมิ ชันศิริวิริยะ ที่ลาออกจากการดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 ตามวาระคงเหลือ

คำตอบแทนรวมของผู้บริหาร

ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วยคำตอบแทนเงินเดือน โบนัส ให้กับประธานกรรมการบริหาร รวมเป็นเงิน 2.27 ล้านบาท (ปี 2561 เท่ากับ 2.8 ล้านบาท) และผู้บริหารจำนวน 5 ราย รวมเป็นจำนวนเงิน 23.54 ล้านบาท (ปี 2561 เท่ากับ 24.38 ล้านบาท)

คำตอบแทนอื่น

คำตอบแทนอื่นของกรรมการ -ไม่มี-

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2-3 ของเงินเดือน ขึ้นอยู่กับอายุการทำงาน โดยในปี 2562 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 5 ราย รวมเป็นจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท (ปี 2561 เท่ากับ 0.45 ล้านบาท)

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

เรียนผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน โดยมีประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2562 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลกิจการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักสากล โดยสรุปดังนี้

1. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และแนวปฏิบัติที่ดี
2. เข้าร่วมพิจารณาอนุมัติหรือยับยั้งธุรกิจ
3. พิจารณานุมัติคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยบรรณธุรกิจ
5. เข้าร่วมพิจารณากฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดประสิทธิผล โดยมีการบริหารงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ และติดตามการดำเนินงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในการปฏิบัติตามคู่มือจริยบรรณธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ หน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการยังครอบคลุมการดำเนินงานในด้านการต่อต้านการทุจริต สร้างความเป็นธรรมและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน ผู้ถือหุ้น สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานภาครัฐ และสถาบันการศึกษา เป็นต้น



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับกิจการที่ดี ขอบังคับปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สู่แนวปฏิบัติที่เป็นสากล

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) ของบริษัทนี้เป็นหลักการที่มุ่งเน้นให้บริษัทมีระบบที่จัดให้มีโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น เพื่อความสามารถในการแข่งขัน นำไปสู่ความเจริญเติบโตและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีหลักการที่ดีในการกำกับกิจการโดยให้ความสำคัญสอดคล้องกับหลักการพื้นฐานในการใช้ความรู้รอบรอบ รับผิดชอบ และคำนึงถึงคุณธรรม และแสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ อันเป็นการสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อให้การกำกับดูแลที่ดีเป็นเครื่องมือในการเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างความปลอดภัยในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิการโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการโอนหุ้นได้โดยไม่ต้องมีข้อกำหนดทางกฎหมายใดๆ ทั้งสิ้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. บริษัทได้ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 ในวันที่ 18 เมษายน 2562 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม 8 ท่าน นอกจากนี้ยังมีผู้บริหารระดับสูง ผู้แทนผู้สอบบัญชี จากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด และบริษัท โอเจ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้ดำเนินการลงทะเบียนและตรวจสอบผลการนับคะแนนในการลงคะแนนในแต่ละวาระ และได้มอบหมายให้ นายพัชรพล สัตเลขวิทย์ เป็นที่ปรึกษากฎหมายและเป็นเลขานุการเข้าร่วมประชุมและดำเนินการประชุม
2. บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ubisasia.com และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 27 มีนาคม 2562 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม และได้เผยแพร่รายงานข้อมูลบริษัทและรายงานประจำปี ณ วันที่ 27 มีนาคม 2562
3. บริษัทได้แจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งข้อมูลสำหรับแต่ละวาระการประชุมอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ ให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม
4. บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลทางเอกสารในการประกอบการมอบอำนาจ และเตรียมหนังสือมอบอำนาจ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. พร้อมเสนอชื่อกรรมการอิสระให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมถึงจัดเตรียมอาหารและเครื่องดื่มเพื่ออำนวยความสะดวกโดยไม่คิดมูลค่า
5. บริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ubisasia.com

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง

1. เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 โดยกำหนดช่วงเวลาเสนอตั้งแต่วันที่ 17 กันยายน 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2562 โดยมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่หลักเกณฑ์และขั้นตอนของเรื่องดังกล่าวไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ubisasia.com
2. เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้แจ้งผลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมหรือรายชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า

3. บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. และแบบ ค. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน ผู้ถือหุ้นสามารถ download หนังสือมอบฉันทะได้อีกทางผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการลงทะเบียน และการตรวจนับคะแนนเสียง รวมทั้งการใช้บัตรลงคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะวาระการเลือกตั้งกรรมการบัตรลงคะแนนจะเป็นแบบลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และบริษัทได้ทำการเก็บบัตรลงคะแนนหลังจบวาระจากผู้ถือหุ้นทุกท่านที่เข้าร่วมการประชุม

5. บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562

6. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีการแสดงความเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุมจนได้ข้อมูลครบถ้วน ก่อนการลงมติใดๆ ในแต่ละวาระการประชุม

7. คณะกรรมการบริษัท กำหนดข้อห้ามการใช้ข้อมูลภายใน ในฐานะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ในการแสวงหาประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ให้บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นบริษัท ทั้งนี้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องทำรายงานการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551

8. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี หรือรายงานทันทีเมื่อมีเหตุการณ์เกิดขึ้น

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจการค้าโดยคำนึงถึงสิทธิและความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในบริษัท เช่น พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกบริษัท เช่น คู่แข่ง คู่ค้า และลูกค้า เป็นต้น ตามแนวปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทตระหนักว่าการสนับสนุนและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น จึงได้ดำเนินการดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ให้ครอบคลุมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. **พนักงาน** บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงาน โดยตระหนักว่าพนักงานถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่จะนำพาองค์กรให้ประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมุ่งเน้นให้มีการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ด้วยการกำหนดแผนการอบรมประจำปี ทั้งที่เป็นการจัดขึ้นเองภายในองค์กร หรือภายนอกองค์กรก็ตาม รวมถึงการดูแลใส่ใจสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้มีความเหมาะสม และปลอดภัยต่อการทำงานมากที่สุด พร้อมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ให้ได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ด้วยการจัดให้มีสวัสดิการพนักงานเพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดี เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เบี้ยขยัน ห้องพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี ประกันอุบัติเหตุและประกันสุขภาพ เครื่องแบบพนักงาน รวมถึงการจัดให้มีการท่องเที่ยวประจำปี และการจัดการแข่งขันกีฬาระหว่างสำนักงานใหญ่และโรงงาน ทั้งนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เป็นรูปธรรม และทำการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยเพื่อดูแลการทำงานให้เกิดความปลอดภัยสูงสุด ตลอดจนมีการติดตั้งป้ายแสดงสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน และจัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรด้านความปลอดภัย พร้อมทั้งได้เตรียมแผนป้องกันและระงับอัคคีภัย เส้นทางหนีไฟ การตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิงและสัญญาณแจ้งเหตุ เพื่อให้พนักงานมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย

2. **ลูกค้า** บริษัทยึดมั่นการผลิตสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน พร้อมมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพสินค้าอย่างต่อเนื่อง การกำหนดราคาขายที่เหมาะสมและยุติธรรม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงการให้ความสำคัญต่อการบริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพ ให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจและสามารถใช้งานสินค้าได้อย่างถูกต้อง เป็นการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางแสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยจะส่งตรงไปยังผู้บริหารของบริษัท อีกทั้งยังเปิดให้ลูกค้าสามารถเข้าเยี่ยมชมกระบวนการผลิต หรือสอบถามกระบวนการผลิตตามมาตรฐานระบบการบริหารคุณภาพที่กำหนดได้

3. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ขอบบังคับและจริยธรรมของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และบริษัทดำเนินงานด้วยการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทคำนึงถึงสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น และให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารของบริษัทจะตอบข้อซักถามและให้ข้อมูลอย่างครบถ้วน

4. **คู่แข่ง** บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างสุจริตและเป็นธรรม ตามจริยธรรมทางการค้าและภายใต้กรอบกฎหมายอย่างเคร่งครัด จึงมีข้อกำหนดในการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

5. **คุณค่า** บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรม เสมอภาคและปฏิบัติต่อลูกค้าตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงที่ทำร่วมกันภายใต้เงื่อนไขทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความสอดคล้องกับระบบคุณภาพ ISO9001 และคัดเลือกลูกค้าที่ดำเนินธุรกิจไม่ขัดต่อข้อกำหนดและมีแนวปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนลูกค้าที่ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

6. **สิ่งแวดล้อม** บริษัทกำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อม ชุมชน และสังคม โดยเน้นระบบการผลิตที่เป็นมิตรต่อชุมชนด้วยการควบคุมการผลิตให้เป็นไปตามกระบวนการผลิตที่ดีตามข้อกำหนดของนิคมอุตสาหกรรมฯ พร้อมทั้งมีนโยบายในการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมจากผู้เชี่ยวชาญภายนอก ทั้งนี้บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทกับชุมชนหรือพนักงาน ส่วนด้านการสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับชุมชน บริษัทให้ความสำคัญ เช่น โครงการเชิญชวนพนักงานร่วมบริจาคแบ่งปันให้แก่ผู้ได้รับผลกระทบจากอุทกภัยทางภาคใต้ของประเทศ เป็นต้น

7. **เจ้าหน้าที่การค้า/สถาบันการเงิน** บริษัทมีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่จัดทำขึ้นระหว่างบริษัทและธนาคารพาณิชย์หรือสถาบันการเงินด้วยดีมาตลอด โดยบริษัทไม่เคยมีข้อขัดแย้งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา และสำหรับเจ้าหน้าที่การค้าบริษัทมีข้อกำหนดที่ปฏิบัติตาม ISO 9001 เพื่อให้เกิดความโปร่งใสแก่เจ้าหน้าที่การค้าทุกราย และยังคงรักษาความสัมพันธ์อันดี ก่อปรกับสามารถสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือให้บริษัทได้เสมอมา

8. **ทรัพย์สินทางปัญญา/ลิขสิทธิ์** บริษัทไม่สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาด้วยการลอกเลียนแบบ หรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต ทั้งนี้ในปี 2562 บริษัทไม่มีการเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์แต่อย่างใด

9. **การทุจริตคอร์รัปชัน** บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistle Blowing) เพื่อให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนกับบริษัทได้รับความคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ตลอดจนได้รับการป้องกันการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการร้องเรียนดังกล่าว โดยหากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำความผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ โดยสามารถแจ้งผ่านช่องทางดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาที่บริษัท
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร
- E-MAIL : D2B@ubisasia.com
- ส่งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.ubisasia.com/contactus

■ ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ข้อร้องเรียนจะส่งตรงไปถึงประธานกรรมการบริหาร ตามที่ถูกตั้งค่าไว้ในระบบบนเว็บไซต์ของบริษัท

■ ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ข้อร้องเรียนจะส่งตรงไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ ตามที่ถูกตั้งค่าไว้ในระบบบนเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการเปิดเผยถึงกระบวนการที่ชัดเจนในการจัดการกับเรื่องที่มีการร้องเรียน โดยการระบุไว้ในคู่มือนโยบายและแนวปฏิบัติ เรื่อง การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และในปี 2561 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่อย่างใด

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนักถึงการเปิดเผยสารสนเทศที่มีความสำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลการเงินและข้อมูลสำคัญอื่นซึ่งถือเป็นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้อย่างครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลอย่างถูกต้องเท่าเทียมกันผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.ubisasia.com) ซึ่งปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อแสดงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่บริษัทต้องปฏิบัติตาม และรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- บริษัทได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 เพื่อให้การกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับคู่มือการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ และให้เป็นระบบครอบคลุมทุกด้านอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เป็นการส่งเสริมการบริหารงานและการดำเนินงานภายใต้การดูแลจัดการบริหารความเสี่ยงและการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทมีการเปิดเผยรายชื่อกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงบทบาทหน้าที่ ขอบเขตอำนาจ และวาระการดำรงตำแหน่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่จัดการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมตลอดปี 2562
- คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นต่อการเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน มีความน่าเชื่อถือ และการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนและเพียงพอ เพื่อให้นักลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจ จึงจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินไว้ในรายงานประจำปี 2562 และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทอำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานต่อผู้สอบบัญชีอิสระ และให้ความร่วมมือในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่ถูกต้องและโปร่งใส เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่อการเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และอย่างอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถเชื่อถือในข้อมูลของบริษัทได้อย่างมั่นใจ
- บริษัทเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน จากข้อมูลที่สำรวจโดยหน่วยงานที่น่าเชื่อถือ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นต้น และพิจารณาร่วมกับผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ ยกเว้นส่วนของกรรมการผู้จัดการจะให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ
- คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นต่อระบบการควบคุมภายใน และการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี 2562
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ซึ่งเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารการมีส่วนได้ส่วนเสีย รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยในปี 2562 บริษัทได้มีการรายงานการทำรายการของกรรมการที่มีส่วนได้เสียแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศที่เกี่ยวข้องครบถ้วน และหากมีกรรมการหรือผู้บริหารมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในวาระนั้นๆ โดยบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบทั่วกัน
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนในกรณีที่เกิดรายการระหว่างกันขึ้น โดยบริษัทจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนิติตามลำดับ ซึ่งทำให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบรายละเอียดการทำรายการก่อนที่จะมีการแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับนักลงทุนประเภทสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้นายณรรธน์ ตรีพงษ์พัฒนา กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้แทนผู้บริหารในการให้ข้อมูลข่าวสาร ร่วมกับนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทาง nawat@ubisasia.com และ/หรือ หมายเลขโทรศัพท์ 02-683 0008 โดยในปี 2562 บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน ประจำไตรมาสที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2562 ประจำไตรมาสที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562 ประจำไตรมาสที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2562 และประจำไตรมาสที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2562 ณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย นายณรรธน์ ตรีพงษ์พัฒนา กรรมการผู้จัดการ และนางสาวโสภา นาจันหอม เลขานุการบริษัท/รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน-บัญชีและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- คณะกรรมการได้กำหนดและจัดให้มีช่องทางที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อร้องเรียนในเรื่องที่อาจมีปัญหากับกรรมการ (Whistle Blowing) กับกรรมการโดยตรงผ่านทาง email address ของกรรมการ และช่องทางในการติดต่อกับกรรมการอิสระได้โดยตรง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการรักษาความลับของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ

▪ บริษัท ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการและแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแล

คณะกรรมการของบริษัทคำนึงถึงความสำคัญของนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Principles of Good Corporate Governance) โดยกำหนดเป็นนโยบายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณะและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน ส่วนการบริหารความเสี่ยงบริษัทพยายามควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด โดยคำนึงถึงเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ และดำรงไว้ซึ่งความเป็นธรรมต่อลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจและจัดทำงบประมาณของบริษัท
- กำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอให้เป็นไปตามแผนงานเพื่อบรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- ดูแลให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ซึ่งเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในการตรวจสอบภายในประจำปี
- ดูแลให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุด

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบ เมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน โดยในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเห็นชอบด้วยกับรายการระหว่างกันนั้น ทั้งนี้ การอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ความยุติธรรม ความสมเหตุสมผลของรายการและเป็นไปตามราคาตลาด นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรายการดังกล่าวจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการระหว่างกันในลักษณะดังกล่าวได้ เพื่อความเป็นธรรม และเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และหากเป็นรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือกฎเกณฑ์ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดแนวทางในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดให้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ที่จะสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้เท่านั้น โดยทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกคนทราบถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อข้อมูลภายใน และไม่นำมาใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ และบริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างค่านิยมเกี่ยวกับจริยธรรมเพื่อให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรจึงได้จัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อส่งเสริมพฤติกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อหน้าที่การงาน ผู้ถือหุ้น เพื่อนร่วมงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสังคม รวมถึงการหลีกเลี่ยงพฤติกรรมใดๆที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจริยธรรม และอาจเป็นเหตุให้เป็นการขัดต่อกฎหมายด้วย โดยได้กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจไว้ 10 ประการ ประกอบด้วย 1) ความซื่อสัตย์ 2) ความไว้วางใจ 3) การรักษาความลับ 4) ความยึดมั่นในวิชาชีพ 5) บุคลากร 6) ความเป็นผู้นำ 7) ความเป็นเจ้าของ 8) หลักธรรมาภิบาล 9) การต่อต้านการคอร์รัปชัน 10) การรายงานการละเมิดจรรยาบรรณของพนักงาน

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 คน และยังมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอีก 1 คน บริษัทจึงมีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 9 คน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นกรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน ซึ่งจะช่วยถ่วงดุลอำนาจของกรรมการบริหาร

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งอยู่ในระดับที่สูงเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรการที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการได้ สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละคน

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน/ครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดวันประชุมแบบรายปี จะมีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาล่วงหน้า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งระดับบริหาร และระดับพนักงานผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตาม ควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้กำหนดอำนาจอนุมัติของกรรมการ ซึ่งมีการกำหนดวงเงินผู้มีอำนาจอนุมัติ โดยทำการกำหนดวงเงินตามรายการที่ขออนุมัติ เช่น รายการค่าใช้จ่ายทางการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ และการซื้อวัตถุดิบเพื่อการผลิตหรือการซื้อสินค้าเพื่อจำหน่าย รวมถึงการทำสัญญาที่มีภาระผูกพัน และรายการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการก่อสร้างหรือการเช่าเพื่อใช้ประกอบธุรกิจหลักปกติตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และการให้เช่าทรัพย์สินเพื่อหารายได้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ และสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจปัจจุบันของบริษัทเป็นหลัก พร้อมทั้งกำหนดเงื่อนไขต่างๆ เพิ่มเติม ดังนี้ 1) ผู้มีอำนาจอนุมัติไม่สามารถอนุมัติให้ตนเองได้ 2) การปฏิบัติตามขอบเขตวงเงินอนุมัติที่กำหนดต้องอยู่ภายใต้กฎระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนดและคู่มือปฏิบัติต่างๆ ของบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3) อำนาจของคณะกรรมการบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดแต่ไม่เกินไปกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร ถ้าเกินให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งยังดูแลให้มีระบบควบคุมภายในอื่นๆ ที่เพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล ซึ่งเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบประเมินและทบทวนระบบการควบคุมภายในของบริษัท ในการตรวจสอบภายในประจำปี

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณะชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) หรือ “UBIS” มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” โดยได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยตระหนักดีว่าการทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

โดยบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน หากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจหรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้โดยตรงถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการตรวจสอบทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาตามที่อยู่บริษัท
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 บางโพพวง ยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร Email : D2B@ubisasia.com
- ผ่านทาง Website ของบริษัท www.ubisasia.com/ติดต่อเรา หรือ Contact Us
- ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการบริหาร
- ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแจ้งเบาะแสร้องเรียนต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ และควรมีรายละเอียด ดังนี้

- ชื่อสกุล-ของผู้ถูกร้องเรียน
- ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำผิดพยานหลักฐานรายละเอียดที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งแนบหลักฐานต่างๆ (ถ้ามี)
- ชื่อสกุล-ของผู้ร้องเรียน

มีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสร้องเรียนไว้ ดังนี้

- บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสร้องเรียนเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็น เพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยและป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสร้องเรียนไม่เปิดเผยชื่อ-สกุล แต่จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
- ผู้แจ้งเบาะแสร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
- ผู้ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

การดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน มีดังนี้

- กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ร่วมสอบสวนข้อร้องเรียน
- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบสวน
- กรณีที่ผลการสอบสวนไม่เป็นที่ยอมรับของผู้ถูกร้องเรียน หรือ ผู้ร้องเรียน สามารถนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียน / การกระทำ ดังต่อไปนี้

- เรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยแล้วเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
- เรื่องที่ผู้ร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัท นานเกินห้าปี
- เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มีกำหนดการปฏิบัติดังนี้

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวน และการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณีดังนี้

- หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษ ตามระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดี ตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

กรณีการรักษาความลับในข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้อง ดำเนินคดีเป็นพยานให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับกิจการที่ดี ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่แนวปฏิบัติที่เป็นสากล นโยบายการกำกับดูแลกิจการได้จัดทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารฝ่ายจัดการตลอดจนพนักงาน ได้ใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทและการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้เพื่อให้บริษัทได้บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการเข้าไต่ถามทบทวน หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และได้ศึกษาแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาปรับปรุงวิธีการดำเนินงานของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสในการทำงาน การดำเนินการให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ การจัดทำระบบควบคุมภายในต่างๆ รวมถึงการให้ความสำคัญของความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

- บริษัทจัดส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจะมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยนั้นๆ
- ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ ของกรรมการหรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับบริษัท หรือนโยบายการดำเนินงานต่างๆ เป็นต้น จะต้องนำเสนอและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง

- ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง และ/หรือ รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติของบริษัท มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีเหมือนบริษัท เพื่อทำให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
- ตัวแทนบริษัท ต้องดำเนินการให้บริษัทย่อย มีกลไกระบบการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมและรัดกุมที่เพียงพอเช่นเดียวกับบริษัท

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายใน นำข้อมูลภายในซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- กำหนดให้ กรรมการและผู้บริหาร จัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้
 - รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่รับตำแหน่งกรรมการ
 - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่มีการ ซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ และให้ส่งสำเนารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวให้แก่เลขานุการบริษัท ภายในวันที่ส่งรายงานดังกล่าว เพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป
- ประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน (กำหนดเวลาในการประกาศผลการดำเนินงาน คือ 45 วัน นับจากวันสิ้นไตรมาส และ 60 วัน นับจากวันสิ้นงวดบัญชี) หรือจนกว่าข้อมูลภายในนั้น จะเปิดเผยต่อสาธารณชน

กำหนดมาตรการการลงโทษ ดังนี้

บริษัทได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวไว้ในระเบียบของบริษัท โดยมีโทษขั้นสูงสุดตามกฎหมาย

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

เรียนผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน โดยมีนางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต สมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ มีการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน อีกทั้งยังส่งเสริมการแสดงความคิดเห็นของกรรมการแต่ละท่านอย่างเป็นอิสระและสร้างสรรค์ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้จัดการประชุม 2 ครั้งโดยได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็น และข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2562 สรุปได้ดังนี้

การสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

พิจารณาสรรหาโดยมีการสรรหาคณะกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์ โปร่งใส ยึดตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ ในระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการในครั้งนี้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาคคุณสมบัติของกรรมการผู้ที่จะพ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่าน เห็นว่า เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่บัญญัติ หรือกำหนดไว้ในกฎหมายต่าง ๆ ที่มีผลบังคับกับบริษัท อีกทั้งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ไม่มีส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท มีความสามารถสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งดูแลเรื่องแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง จึงเสนอให้กรรมการที่ออกตามวาระ 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ พร้อมกับเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ตามที่เสนอ

การกำหนดคำตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

พิจารณาแนวทางการกำหนดคำตอบแทนให้แก่ กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล โดยพิจารณาจากผลงานและความสำเร็จในการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายและตัวชี้วัดการดำเนินงานที่สำคัญ (Key Performance Indicators : KPIs) ซึ่งในการพิจารณาคำตอบแทนได้คำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัท สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ภาวะทางเศรษฐกิจโดยรวม รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ที่มีขนาดธุรกิจในระดับใกล้เคียงกัน หรือในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผล พร้อมกับได้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติคำตอบแทน และเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้เพื่อความโปร่งใสในการตรวจสอบ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการอิสระ

จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม(ทั้งคณะ)และรายบุคคล โดยในปี 2562 ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการอิสระเพิ่มเติม ผลการประเมินให้ข้อสรุปว่า กรรมการอิสระทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการหลักทรัพย์และกำกับหลักทรัพย์ พร้อมทั้งปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย สามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งหรือส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยมีการรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

การปรับปรุงพัฒนาบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

พิจารณาบทบาทของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นประจำทุกปี และกลั่นกรองเรื่องต่างๆ ตามบทบาทหน้าที่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณามติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุม และนำเสนอความคิดเห็นและข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนางานสรรหาและกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูง และผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม โดยปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ Corporate Governance Code โดยทุกความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน สามารถใช้เป็นเครื่องมือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาได้อย่างเชื่อมั่นและไว้วางใจ


นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่สรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกท่านต้องไม่มีประวัติกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาต รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างการตัดสินพิจารณาคดี โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหาดังนี้

หลักเกณฑ์การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด

1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ

เพื่อให้การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทดำเนินการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส เป็นไปตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ท่าน เพื่อพิจารณาสรรหากรรมการเมื่อตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงหรือกรรมการถึงกำหนดออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ โดยกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทโดยพิจารณาจากผู้ที่มีความสมบัติที่เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างรอบด้าน และโปร่งใส ดังนี้

1.1 ได้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อย เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณา เลือกตั้งเป็นกรรมการ และการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นใหญ่

1.2 ได้มีการกำหนดคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด, ข้อบังคับบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

1.3 ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.4 ให้ความสำคัญต่อผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่หลากหลาย ที่คณะกรรมการยังขาดอยู่ และที่มีความจำเป็นอย่างยิ่งต่อธุรกิจของบริษัทมาก่อนเป็นลำดับต้น โดยไม่จำกัดหรือแบ่งแยกเพศและเชื้อชาติ หรือความแตกต่างใดๆ เพื่อให้องค์ประกอบคณะกรรมการมีความสมบูรณ์และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท

1.5 การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ของกรรมการ

(1) กรรมการบริษัท

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- การมีคุณสมบัติสอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับบริษัท
- การเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ

- ความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาจากทักษะ ความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งด้านวิศวกรรม กฎหมาย การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ ความมั่นคง และการบริหารจัดการ เพื่อผลานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัท

- การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัท

- การยินยอมจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อพิจารณา

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา

- การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์

- การอุทิศเวลาให้กับองค์กร

- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน

(2) กรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในองค์ประกอบ ของคณะกรรมการบริษัท ให้มีความสอดคล้อง ดังนี้

- ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งบริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระ มากกว่าข้อกำหนดของ ก.ล.ต.

- ตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัท

อนึ่ง ในการเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหา อาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทอาจเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสาม ในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของ กรรมการที่ตนแทน

2. การสรรหาและแต่งตั้ง ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

การสรรหาประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แทนตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาตามหลักเกณฑ์ ประกอบด้วย :

- การเป็นกรรมการของบริษัทตามข้อบังคับของบริษัท
- ความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะใน ด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็น อย่างยิ่งและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท

- ประสบการณ์ในธุรกิจ ยางยานวาล์วประกอบ (Water Base Lining Compound, Sealant) และแลคเกอร์เคลือบประกอบ (Can Coating, Lacquer) และการบริหารจัดการองค์กร

- ประสบการณ์ในการเป็นผู้นำขององค์กร มีภาวะความเป็นผู้นำสูง

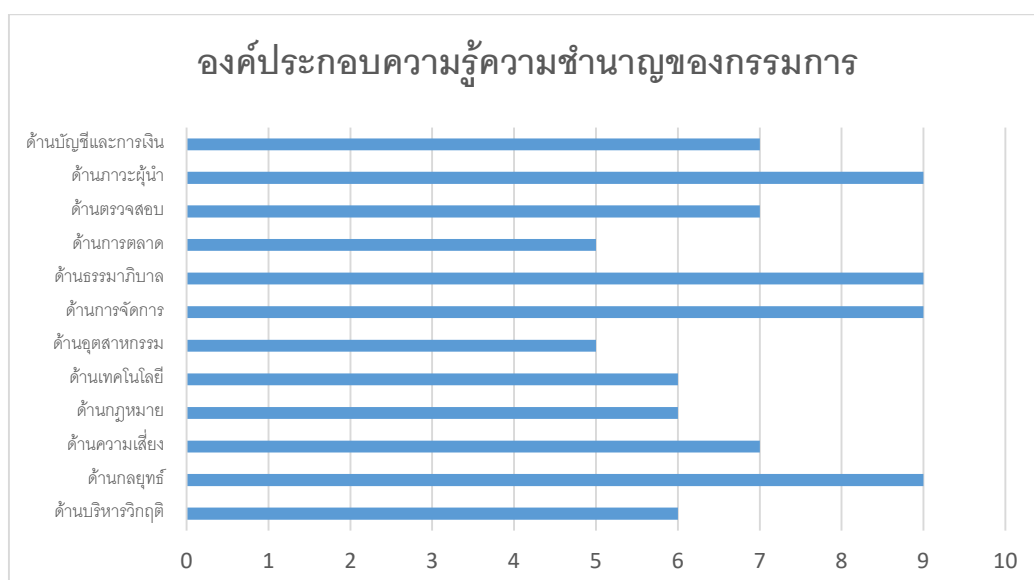
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

- ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้จัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญของกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อใช้ในการสอบทานโครงสร้างของ คณะกรรมการ รวมทั้งใช้เป็นข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความรู้ความเข้าใจตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของ ก.ล.ต. และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายอื่นและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 152 คน โดยอยู่ประจำที่สำนักงานใหญ่ จำนวน 27 คน ประจำโรงงานที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร จำนวน 97 คน และประจำที่โรงงานที่นิคมอุตสาหกรรมบางปู จำนวน 28 คน ซึ่งสามารถแบ่งตามสายงานต่างๆ มีรายละเอียดดังนี้

สายงานหลัก	พนักงานประจำ	
	ปี 2562	ปี 2561
1. สำนักผู้บริหาร	3	3
2. สายการเงิน-บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ	18	14
3. สายการขายและการตลาด	11	9
4. สายการผลิต (โรงงาน)	90	71
5. สายงานเทคโนโลยีและพัฒนา	21	17
6. สายงานทรัพยากรบุคคล	9	6
7. สำนักตรวจสอบภายใน (ไม่มี)	-	-
รวม	152	120

ผลตอบแทนรวมของบริษัทสำหรับ ปี 2562 และ ปี 2561 เป็นดังนี้

ประเภทผลตอบแทน	ปี 2562	ปี 2561
เงินเดือนรวม	64,625,112	65,202,628
โบนัสรวม	14,407,506	10,936,657
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,566,904	1,431,005
รวม	80,599,522	77,570,290

การพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญกับการยกระดับความรู้ความเชี่ยวชาญของพนักงานโดยกำหนดให้มีระบบการจัดการทรัพยากรบุคคลที่คำนึงถึงความเหมาะสมของความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อประสิทธิภาพสูงสุด และมีการประเมินผลงานในแต่ละปีโดยใช้ดัชนีวัดผลงาน (KPI) และแบบประเมินผลงานเพื่อกำหนดผลตอบแทน และดำเนินการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานในทุกด้าน และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ยังมีการวางแผนอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับปริมาณงานและสรรหาบุคลากรล่วงหน้า ทั้งนี้บริษัทไม่มีสหภาพแรงงาน แต่ได้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการเพื่อทำหน้าที่สำรวจความต้องการทางด้านสวัสดิการของพนักงาน ร่วมปรึกษารื้อหรือกับผู้แทนฝ่ายบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาพัฒนาปรับปรุงสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของพนักงาน อีกทั้งยังอำนวยความสะดวกช่องทางการนำเสนอความคิดเห็นของพนักงานได้อย่างอิสระด้วยตนเอง ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ เช่น กล้องรับความคิดเห็น E-mail ถึงผู้บริหารระดับสูงโดยตรง หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยพนักงานสามารถส่งข้อเสนอแนะมายังผู้บริหารเพื่อการพิจารณาได้โดยตรง หรือผ่านระบบร้องเรียนที่มีความปลอดภัยและเป็นความลับสูงสุด โดยบริษัทตระหนักว่าเป็นการพัฒนาบริษัทร่วมกัน

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ปัจจุบันบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)				
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี ปี 2562	ค่าสอบบัญชี ปี 2562 (บาท)	ชื่อผู้สอบบัญชี ปี 2561	ค่าสอบบัญชี ปี 2561 (บาท)
บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)	นายไพบูล ตันกุล	3,695,000	นายไพบูล ตันกุล	3,695,000
	บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส		บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส	
	เอบีเอส จำกัด		เอบีเอส จำกัด	
บริษัท ยูบีเอส พรีเมียม จำกัด	นายไพบูล ตันกุล	130,000	นายไพบูล ตันกุล	130,000
	บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส		บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส	
	เอบีเอส จำกัด		เอบีเอส จำกัด	
Vita International Trading (Guangzhou) Co.,Ltd.	Mr.Yingzhang Xue	200,000 (RMB 40,000)	Mr.Yingzhang Xue	200,000 (RMB 40,000)
	GuangDong Zhongsui Certified		GuangDong Zhongsui Certified	
	Public Accountants		Public Accountants	

ค่าบริการอื่น -ไม่มี-

ทั้งนี้ นายไพบูล ตันกุล ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นปีที่ 3 และ บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด, Mr. Yingzhang Xue ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทย่อยเป็นปีที่ 2 และสำนักงาน GuangDong Zhisheng Certified Public Accountants ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวกับบุคคลดังกล่าว

นายไพบูล ตันกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ปี 2561

นายไพบูล ตันกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ปี 2560

นายชาญชัย ชาญประสิทธิ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ปี 2559

นายอุดม ธนุรัตน์พงศ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ปี 2558

นายไกรสิทธิ์ ศิลปะมงคลกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ปี 2557

Mr. Yingzhang Xue เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2561

Mr. Jinsheng Zhang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2560

Mr. Zhang Dong Liang เป็นผู้ลงลายมือชื่อรับรองรายงานงบการเงินของบริษัท ไวด้า อินเตอร์ฯ ปี 2557 – 2559

ความรับผิดชอบต่อสังคมสู่ความยั่งยืน

บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนโดยดำเนินการด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสม

นโยบายภาพรวม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ได้ถูกกำหนดไว้เป็นแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ โดยไม่ส่งเสริมหรือสนับสนุนการกระทำใดๆ ที่จะเป็นการกระทำที่ก่อให้เกิดการคอร์รัปชันทั้งในส่วนราชการและเอกชน สำหรับการดำเนินงาน บริษัทก็ได้มีการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการทำงาน โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร (CSR-in-process) โดยรวมเข้ากับระบบการปฏิบัติงานปกติและที่กำหนดไว้ใน ISO รวมถึงคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ

นอกจากนี้ บริษัทดำเนินการจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และแนวทางที่บริษัทได้วางกรอบไว้สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเที่ยงธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส นำเชื่อถือและตรวจสอบได้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการบริหารและพนักงานทุกคนในองค์กรต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างเคร่งครัด

บริษัทสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบซึ่งครอบคลุมการรับและจ่ายสินบน โดยได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง จึงได้จัดทำมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส อันจะนำไปสู่การพัฒนาองค์กรและประเทศไทยอย่างยั่งยืน และได้ประกาศใช้มาตรการดังกล่าวทั่วทั้งองค์กรของบริษัทและบริษัทย่อย โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติ การกำกับดูแล การติดตามการประเมินผล รวมทั้งการเผยแพร่เพื่อให้ความรู้แก่พนักงาน ตลอดจนช่องทางในการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสทั้งสำหรับพนักงานและบุคคลภายนอก (รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงไว้ที่ข้อ 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ/การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน) โดยในปี 2562 บริษัทไม่พบการทุจริตหรือข้อร้องเรียนของการกระทำที่ขัดต่อจรรยาบรรณทางธุรกิจ

2. การพัฒนาศักยภาพทรัพยากรบุคคล

บริษัทกำหนดกลยุทธ์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และนโยบายของบริษัท โดยตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลในทุกระดับให้มีประสิทธิภาพ และควรค่าแก่การได้รับการยอมรับและพัฒนาศักยภาพการทำงาน จึงได้มีการกำหนดแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลรายปี ครอบคลุมทุกส่วนงาน

3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยตระหนักถึงความสำคัญความปลอดภัย และชีวอนามัยของพนักงาน จึงได้ทำการแต่งตั้ง คณะกรรมการความปลอดภัยและชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พร้อมกำหนดนโยบายทางด้านความปลอดภัยและชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานเป็นแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ด้วยการบูรณาการให้เกิดการพัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพในทุกกิจกรรมที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบหรือความเสี่ยงต่อพนักงาน เช่น การจัดซ้อมอพยพหนีไฟและซ้อมดับเพลิงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการจัดสถานที่ทำงาน และระบบโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ อุปกรณ์ความปลอดภัยให้เพียงพอต่อการทำงาน รวมถึงการจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงาน โดยมีรายการตรวจที่เหมาะสมตามปัจจัยเสี่ยงและสอดคล้องกับวัยของพนักงาน

- ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีต่อการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ นำเชื่อถือ และส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้แก่พนักงานทุกคนเพื่อการทำงานอย่างปลอดภัยผ่าน Morning Talk ในทุกเช้าก่อนเริ่มปฏิบัติงาน พร้อมทั้งการสนับสนุนให้มีการจัดฝึกอบรมให้เพียงพอและเหมาะสม เช่น การจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัยให้พนักงานในระดับปฏิบัติการเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการทำงานและดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างปลอดภัย นอกจากนี้ยังรณรงค์ลดอุบัติเหตุจากการทำงานให้เป็นศูนย์ โดยมีการติดตามวัดผลการดำเนินงานเป็นประจำสม่ำเสมอ

- การสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เอื้ออำนวยต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นอีกปัจจัยที่มีผลต่อสุขอนามัยของพนักงาน บริษัทจึงจัดให้มีการตรวจและประเมินระบบจัดการสภาพแวดล้อม 5 ส (สะสาง สะอาด สะดวก สุขลักษณะ และสร้างนิสัย) เป็นประจำ ตลอดจนจัดให้มี Big Cleaning Day ในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ จัดเตรียมถังขยะและบรรจุภัณฑ์ให้พนักงานแยกขยะตามประเภท เพิ่มพื้นที่สีเขียวด้วยการปลูกพืชผักสวนครัวบนพื้นที่ว่างของโรงงาน

4. คุณภาพบริการ และความรับผิดชอบต่อลูกค้าและคู่ค้า

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพการบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า รวมถึงการให้ความสำคัญและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในกลุ่มธุรกิจเช่น

- ติดต่อประสานงานกับลูกค้าด้วยความสุภาพและเป็นที่เป็นที่ไว้วางใจ ตลอดจนกำหนดมาตรการวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าทั้งต่อสินค้าและบริการ
- ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอและทันต่อสถานการณ์ของลูกค้า เพื่อไม่ให้เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในสินค้าและบริการ
- ให้ความสำคัญต่องานบริการหลังการขายที่เน้นความรวดเร็ว และทันต่อสถานการณ์ของลูกค้า
- เก็บรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้งานสินค้าของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกค้า
- การเปิดให้ลูกค้าได้เข้าเยี่ยมชมกิจการและตรวจสอบคุณภาพการดำเนินงานของบริษัท
- สนับสนุนการจัดทำแนวทางการสรรหาวัตถุดิบตามคุณลักษณะที่กำหนดแหล่งผลิตที่ดีและเป็นที่ยอมรับ
- จัดทำแนวทางปฏิบัติเพื่อการทบทวนและพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าเพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานและความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- ระบบบริหารการจัดการด้านคุณภาพ ISO9001:2015 โดยได้รับการรับรองจาก Bureau Veritas Certification Thailand ซึ่งเน้นการดำเนินงานแบบ Process approach เพื่อให้บริษัทมีความสามารถในการผลิตสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนด รวมทั้งมุ่งมั่นที่จะยกระดับความพึงพอใจของลูกค้า
- ดำเนินการตามกรรมวิธีอย่างถูกต้องตามหลักศาสนาอิสลาม จึงได้รับการอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายรับรอง "HALAL" หรือ "ฮาลาล" จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย (CICOT)
- เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการและการควบคุมด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย โดยนำมาตรฐาน ISO45001:2018 Occupational health and safety management systems มาประยุกต์ใช้
- บริษัทจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียนการประพฤติที่มีขอบ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทางโทรศัพท์ และทางอีเมล ส่งตรงถึงคณะผู้บริหารและประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท

5. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการสนับสนุนพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยการนำระบบบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 มาประยุกต์ใช้ มีการกำหนดนโยบายด้านการป้องกันและดูแลสิ่งแวดล้อมไว้อย่างชัดเจน ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมการลดมลพิษด้วย 3Rs (Reduce/Reuse/Recycle) มีการทบทวนและดูแลความเสี่ยงจากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต ทั้งระหว่างการผลิตและหลังกระบวนการผลิต ตลอดจนการกำจัดของเสียจากการผลิต โดยว่าจ้างบริษัทที่ดำเนินการในการกำจัดของเสียอุตสาหกรรมโดยเฉพาะมาดูแลรับผิดชอบ ที่ผ่านมามีบริษัทได้ดำเนินการตรวจวัดสภาพแวดล้อมภายในโรงงานเป็นประจำทุกปี และในพื้นที่การผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเฝ้าระวังและหามาตรการป้องกันแก้ไขทันที พร้อมกันนี้ยังสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ไม่จะเป็นการเข้าร่วมโครงการต่างๆ ของการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร ด้วยการเน้นร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม เป็นต้น ซึ่งบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการอยู่ร่วมและพัฒนาชุมชน ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการกำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ให้มีความสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทต่อไป

6. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญเคารพสิทธิมนุษยชนทุกคนสมควรได้รับในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งของสังคมตลอดจนความมีเสรีภาพและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ให้ความสำคัญภาคประชาสังคมจากการเลือกปฏิบัติ เคารพเท่าเทียมกันภายใต้กฎหมาย มีการปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน โดยให้สิทธิและส่งเสริมให้ทำงานตรงตามความสามารถและศักยภาพ รวมทั้งดำเนินนโยบายค่าตอบแทนรายได้

ตามความรู้ความสามารถ ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศนโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงาน (Code of Conduct) ซึ่งมีสาระสำคัญที่ครอบคลุมองค์ประกอบด้านสิทธิมนุษยชน เช่น การเลือกปฏิบัติ สิทธิแรงงาน การปกป้องข้อมูลลูกค้า เป็นต้น

7. พฤติกรรมการแข่งขัน

บริษัทมุ่งเน้นการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีความชอบธรรมโดยการยึดหลักจรรยาบรรณการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้กฎหมายการแข่งขันทางการค้า รวมถึงกฎเกณฑ์ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของประเทศไทยและสากล ทั้งนี้จากการประกาศนโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงาน (Code of Conduct) ที่มีเนื้อหาสาระครอบคลุมแนวปฏิบัติด้านการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และการแข่งขันทางการค้า เพื่อป้องกันพฤติกรรมการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มแจ้งเบาะแสและเรื่องราวเรียนการประพฤติที่มีชอบ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทางโทรศัพท์ และทางอีเมล ส่งตรงถึงคณะผู้บริหารและประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท

8. การพัฒนานวัตกรรม

นวัตกรรมเป็นปัจจัยสำคัญของความสำเร็จและการเติบโต บริษัทจึงได้มุ่งเน้นและให้ความสำคัญสูงสุดต่อการคิดค้นวิจัย และพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยได้กำหนดเป็นกลยุทธ์การบริหารจัดการนวัตกรรมอย่างชัดเจน เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่มีความหลากหลายทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น การขอความร่วมมือจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) ในการวิจัยคิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ปัจจุบันบริษัทได้จัดตั้งฝ่ายเทคโนโลยี และการพัฒนาเป็นหน่วยงานที่รายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อเพิ่มความเป็นอิสระและความคล่องตัวในการทำงานให้มากขึ้น

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทได้ดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ พร้อมทั้งมีการประเมิน การกำหนดแนวทางปฏิบัติ การสื่อสารกับพนักงาน การตรวจสอบการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำรายงานผลโดยส่วนงานที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบ

การดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีปัญหาผลกระทบ การถูกกล่าวหา หรือถูกตรวจสอบจากหน่วยงานใด และไม่เคยฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องเกี่ยวกับหลักการการรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 8 ข้ออย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยการกำกับดูแลภายใต้หลักธรรมาภิบาล เติบโตเคียงคู่สังคมไทยมากกว่า 36 ปี โดยประกอบธุรกิจ ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกัน และแลคเกอร์เคลือบป้องกัน เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตกระป๋องโลหะ และฝาจุกขวดในการบรรจุอาหาร และเครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่นๆ

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทได้คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลาย และรักษาคุณภาพที่ต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่ต่างกัน และหนึ่งในพันธกิจที่บริษัทยึดมั่นคือการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องไปกับการตอบแทนกลับสู่สังคมในรูปแบบต่างๆ ผ่านกิจกรรมที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม หรือ CSR (Corporate Social Responsibility) ที่หลากหลายอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนรณรงค์ให้ทุกภาคส่วนภายในองค์กรมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ “ยูบิสจิตอาสา” หนึ่งในความภาคภูมิใจของเรา ด้วยจิตสำนึกแห่งการแบ่งปันที่แทรกซึมสู่หัวใจพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบของกำลังทรัพย์ แรงกาย แรงใจ และรอยยิ้มสู่สังคมไทยในทุกเมื่อที่สังคมต้องการ

บริษัทได้ดำเนินกิจกรรม CSR มาโดยตลอดและต่อเนื่องทั้งในภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งกิจกรรมของเราในปี 2562 เช่น มอบอุปกรณ์การเรียนและของขวัญในวันเด็กแห่งชาติให้กับโรงเรียนในชุมชนข้างเคียงรอบนิคมอุตสาหกรรม



กิจกรรมปลูกป่าชายเลน โดยพนักงาน และผู้บริหาร ร่วมกิจกรรมปลูกป่าชายเลนกับการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เพื่อการอนุรักษ์และรักษาป่าชายเลนให้คงความอุดมสมบูรณ์



กิจกรรมบริจาคโลหิต โดยพนักงาน และผู้บริหาร ร่วมบริจาคโลหิตให้กับโรงพยาบาลศิริราชทุก 3 เดือน ที่จัดโดยการนิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร เนื่องในโอกาสวันสำคัญต่างๆ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างกุศล ช่วยเหลือต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์



โครงการ NLP for KIDS and for Teacher

NLP : Neuro Linquistic Programming เป็นโครงการที่จัดขึ้นสำหรับครูและนักเรียนที่โรงเรียนบ้านชายทะเล ตำบลบางกระเจ้า อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร และโรงเรียนวัดนางสาว อำเภอกะห้มแบน จังหวัดสมุทรสาคร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ครูและนักเรียนระดับประถมศึกษาที่เข้าร่วมโครงการเรียนรู้กระบวนการเข้าใจตัวเอง การเข้าใจผู้อื่น การกำหนดพฤติกรรม และการกระทำเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายที่วางไว้ เช่น เป้าหมายด้านการเรียน การออกกำลังกาย กีฬา ฯลฯ และมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียน



โครงการค่ายตอบแทนบ้านเกิด

โครงการค่ายตอบแทนบ้านเกิด มีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานซึ่งมีภูมิลำเนาอยู่ต่างจังหวัด เสนอโครงการเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณเพื่อนำกลับไปทำโครงการพัฒนาชุมชนบ้านเกิด ในปี 2562 บริษัทร่วมกับพนักงานที่มีจิตอาสาออกค่าย ได้จัดทำโครงการสร้างศาลาอำนวยการ ที่โรงเรียนบ้านหนองนาคู่ อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา ซึ่งเป็นภูมิลำเนาของพนักงานผู้เสนอโครงการ เพื่อใช้ประโยชน์ในการจัดกิจกรรมต่างๆ สำหรับโรงเรียน ชุมชน รวมถึงหน่วยงานใกล้เคียง



การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) หรือ “UBIS” มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption : CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย จากมติที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง เพื่อแสดงเจตนาความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยตระหนักดีว่าการทุจริตและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ

โดยบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน หากผู้ใดมีเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำผิดกฎหมาย การกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ หรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัท ซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสี่ยง/ความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสมายังบริษัทได้โดยตรงถึงประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการตรวจสอบทางใดทางหนึ่ง ดังนี้

- ส่งจดหมายทางไปรษณีย์มาตามที่อยู่บริษัท
เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ประธานกรรมการบริหาร Email : D2B@ubiasia.com
- ผ่านทาง Website ของบริษัท www.ubiasia.com/ติดต่อเรา หรือ Contact Us
 - ในกรณีร้องเรียนพนักงาน ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการบริหาร
 - ในกรณีร้องเรียนผู้บริหาร ขอร้องเรียนนั้นจะส่งไปถึงประธานกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนต้องใช้ถ้อยคำสุภาพ และควรมีรายละเอียด ดังนี้

- ชื่อ-สกุลของผู้ถูกร้องเรียน
- ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำผิดพยานหลักฐานรายละเอียดที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งแนบหลักฐานต่างๆ (ถ้ามี)
- ชื่อ-สกุลของผู้ร้องเรียน

การกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้ ดังนี้

- บริษัทจะเก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเป็นความลับและเปิดเผยเท่าที่จำเป็น เพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือ ร้องเรียน (กรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไม่เปิดเผยชื่อ-สกุล จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ปรากฏชัดแจ้งเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือการกระทำผิดตามที่แจ้ง)
- ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนสามารถร้องขอให้คุ้มครองได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม
- ผู้ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เป็นธรรมและเหมาะสม

การดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน มีดังนี้

- กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ผู้บังคับบัญชาและผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ร่วมสอบสวนข้อร้องเรียน
- กรณีที่ผู้ถูกร้องเรียนเป็นระดับตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบสวน
- กรณีที่ผลการสอบสวนไม่เป็นที่ยอมรับของผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้ร้องเรียน สามารถนำเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

อย่างไรก็ตามบริษัทจะไม่รับเรื่องร้องเรียน/การกระทำ ดังต่อไปนี้

- เรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทรับไว้พิจารณาหรือได้วินิจฉัยแล้วเสร็จเด็ดขาดแล้ว และไม่มีพยานหลักฐานใหม่ที่เป็นสาระสำคัญเพิ่มเติม
- เรื่องที่ผู้ร้องเรียนพ้นสภาพการเป็นพนักงานของบริษัทนานเกิน 5 ปี
- เรื่องที่ไม่ระบุพยานหลักฐานหรือระบุพฤติกรรมการกระทำทางทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนเพียงพอที่จะดำเนินการสืบสวนสอบสวนข้อเท็จจริงได้

การจัดการเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มีกำหนดการปฏิบัติดังนี้

เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารที่ได้รับจากช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อให้เกิดกระบวนการยุติธรรมในการพิจารณาสอบสวน และการพิจารณาลงโทษผู้กระทำความผิด แต่กรณีที่มีหลักฐานปรากฏชัดแจ้งเพียงพอว่าผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้งเรื่องโดยเจตนาไม่สุจริต อาจต้องได้รับโทษตามแต่ละกรณีดังนี้

- หากเป็นพนักงานจะถูกดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อพิจารณาโทษ ตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- หากเป็นบุคคลภายนอกและส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทอาจพิจารณาดำเนินคดี ตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนด้วย

กรณีการรักษาความลับในข้อมูลซึ่งได้มาจากผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะเก็บรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยใดๆ ทั้งสิ้นต่อผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนของการสืบสวนหาข้อเท็จจริง สอบสวน ฟ้องร้อง ดำเนินคดีเป็นพยานให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือส่วนราชการที่มีอำนาจตามกฎหมาย

โดยบริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำแก้ไขแบบประเมินตนเองในเรื่องมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อยื่นแบบประเมินตนเองดังกล่าวต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ทั้งการฝึกอบรมภายในองค์กรและการฝึกอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

ในปี 2562 กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงผ่านการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันอื่น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	หลักสูตร	สถาบัน
1	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 161/2019	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
		หลักสูตร Organisation Transformation	บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มอีเอส จำกัด
2	นายกิตติศักดิ์ ภาณุนันท์ กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร	หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 162/2019	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
3	นายณัฏฐ ฤทธิยานุตกุล กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร	หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 167/2019	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ลำดับ	รายชื่อ	หลักสูตร	สถาบัน
4	นางสาวโสภา นาจันทร์หอม รองกรรมการผู้จัดการสายงานการเงิน บัญชี และเทคโนโลยีสารสนเทศ (CFO) และเลขานุการบริษัท	หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 24/2019	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
		หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 31/2019	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
		หลักสูตรการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนปี 2562	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5	นางสาวพวงเงิน กาญจนรักษ์ รองกรรมการผู้จัดการสายงานทรัพยากร บุคคล	หลักสูตร Organisation Transformation	บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอ็มเอเอส จำกัด
		ISO 45001:2018	T.P Consultant & Training
		Risk & Opportunity Management	สถาบันเพิ่มผลผลิต
		โครงการส่งเสริมสมรรถนะ โรงงาน : Process Safety Management	การนิคมอุตสาหกรรม
		Collaborative Solution & Great Feedback	วิทยากรอิสระ
6	นายฉัตรชัย ดาวเรือง รองกรรมการผู้จัดการสายงานโรงงาน	ISO 45001:2018	T.P Consultant & Training
		Risk & Opportunity Management	สถาบันเพิ่มผลผลิต
		โครงการส่งเสริมสมรรถนะ โรงงาน : Process Safety Management	การนิคมอุตสาหกรรม

การให้ความรู้กรรมการใหม่

บริษัทจัดให้มีหลักสูตรปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดโปรแกรมให้กรรมการใหม่เข้าปฐมนิเทศเพื่ออธิบายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เข้าเยี่ยมชมโรงงานและกระบวนการผลิต จัดทำคู่มือกรรมการเพื่อให้ทราบเกี่ยวกับ วิสัยทัศน์ เป้าหมายบริษัท ภาพรวมของธุรกิจตลอดจนข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้สรรหากรรมการใหม่จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

- | | |
|----------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายปรัชญนันท์ เต็มฤทธิ์กุลชัย | ประธานกรรมการบริษัท |
| 2. พลเอกเทอดศักดิ์ มารมย์ | กรรมการอิสระ |
| 3. นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายกิตติศักดิ์ ภาณุนันท์ | กรรมการ |
| 5. นายพนม รัตนะรัต | กรรมการ |
| 6. นายณชาติล กฤตยานุกุลย์ | กรรมการ |



ผู้เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ

เลขานุการบริษัทและทีมงานทำหน้าที่ดูแลส่วนงานกำกับดูแลกิจการ ซึ่งบริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้อบรม/สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องที่จัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. / ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย / สถาบัน IOD / และสถาบันต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

การสืบทอดตำแหน่งงาน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ฝ่ายบริหารจัดการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมความพร้อมและความต่อเนื่องในการบริหารกิจการของบริษัท โดยตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการได้มอบหมายให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้สรรหาโดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของตำแหน่งงานที่สำคัญของบริษัทและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นประเมินผล การประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ (As a whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self – assessment) รวมทั้งจัดให้มีการประเมินผลประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่รวมถึงการหาแนวทางปรับปรุงการทำงานคณะกรรมการบริษัท โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินให้กรรมการทุกคนจากนั้นรวบรวมกลับมาประมวลผลเพื่อส่งให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

สำหรับเกณฑ์ในการประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มแต่ละข้อ ดังนี้

ช่วงคะแนน	เกณฑ์ประเมิน
ตั้งแต่ร้อยละ 90 ขึ้นไป	ดีเยี่ยม
ตั้งแต่ร้อยละ 75 ขึ้นไป	ดีมาก
ตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไป	พอใช้
น้อยกว่าร้อยละ 50	ควรปรับปรุง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหัวข้อการประเมินดังนี้

หัวข้อการประเมินกรรมการทั้งคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องต่างๆ มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามอย่างเพียงพอ
 - 3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ
 - 3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
 - 3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 - 3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
 - 3.5 คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน

หัวข้อการประเมินรายบุคคล

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามกฎหมาย และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการการกำกับดูแลกิจการเลขานุการบริษัทได้สรุปผลการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและแบบรายบุคคล รวมทั้งผลการประเมินของกรรมการชุดย่อยทุกชุด และรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 โดยผลการประเมินของบริษัท มีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ผลประเมิน
การประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ	96.75	ดีเยี่ยม
การประเมินคณะกรรมการรายบุคคล	97.97	ดีเยี่ยม

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ผลประเมิน
คณะกรรมการตรวจสอบ	98.50	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	96.75	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	97.25	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	97.77	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการการพัฒนาอย่างยั่งยืน	97.22	ดีเยี่ยม

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการโดยใช้แบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีหัวข้อในการประเมินดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ	6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
2. การกำหนดกลยุทธ์	7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์	8. การสืบทอดตำแหน่ง
4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน	9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	10. คุณลักษณะส่วนตัว

เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการบริษัททุกท่านเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ และรวบรวมผลการประเมินรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน และจัดให้มีการอภิปรายเพื่อให้เห็นในการปรับปรุงผลการปฏิบัติงาน โดยผลการประเมินประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ในปี 2562 มีดังนี้

	ผลประเมิน (ร้อยละ)	ผลประเมิน
ประธานกรรมการบริหาร	94.73	ดีเยี่ยม
กรรมการผู้จัดการ	100.00	ดีเยี่ยม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทส่งคนที่มีความเหมาะสมไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินกิจการ รวมทั้งการดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีกลไกในการกำกับดูแลกิจการในด้านต่างๆ ภายใต้หลักเกณฑ์เดียวกัน ทั้งนี้บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งงบการเงินให้กับบริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวม

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการที่เป็นอิสระจากการบริหารงานของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน และนายกวิน เฉลิมโรจน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการทุกท่านในคณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี โดยได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน ฝ่ายบัญชี และฝ่ายบริหาร ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท สอบทานรายงานการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้องที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตรวจสอบให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมทั้งการพิจารณาและนำเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระและค่าตอบแทนการสอบบัญชี ต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทประจำปี 2562 มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่ยอมรับได้ ระบบการควบคุมภายใน และการจัดการในการบริหารความเสี่ยง มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับธุรกรรมของบริษัท นอกจากนี้ยังได้พิจารณาบทบทวนการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท รวมถึงรายการเกี่ยวโยงและรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการปฏิบัติตามครบถ้วนและได้มีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้แต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 ของบริษัท และให้แต่งตั้ง นายยุทธพงศ์ สุนทรินคะ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10604 และ/หรือ นางสาวสุจิตรา มะเสนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8645 และ/หรือ นางสาวสาวตรี องค์กรสิริมงคล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 10449 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัดเป็นผู้สอบบัญชีบริษัท ซึ่งได้รับความเห็นชอบตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี เป็นผู้ลงลายชื่อในรายงานการตรวจสอบและสอบทานของบริษัทประจำปี 2563 โดยมีค่าสอบบัญชีรวมของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 2,650,000 บาทต่อปี และได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัท โดยมีค่าตรวจสอบภายในรวมของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 420,000 บาทต่อปี

นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ
ประธานกรรมการตรวจสอบ

การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดประชุมเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในทุกไตรมาส โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจงและรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในในรอบปี 2562 ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รายงานมา จากการพิจารณาและสอบทานรายงานผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะการตรวจสอบภายใน ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้มีการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง มีประสิทธิผล รวมทั้งให้มีการติดตามและดำเนินการแก้ไขผลการตรวจสอบในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยเฉพาะประเด็นสำคัญของปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของกิจการ รายการที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล และเป็นผลประโยชน์สูงสุดตามนโยบายบริษัท การดูแลทรัพย์สิน มีระบบป้องกันที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในปี 2562 ไม่พบข้อบกพร่องที่มีรายการทุจริตหรือการนำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้โดยมิชอบ และจากผลการสอบทานที่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ได้สอดคล้องกับข้อกำหนดกฎหมายของภาครัฐและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจากการหารือกับผู้สอบบัญชีภายนอก ในประเด็นระบบการควบคุมภายในนั้น มีความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อระบบการควบคุมภายในและต่อรายงานทางการเงิน นอกจากนี้บริษัทยังได้ปรับปรุงระบบงานบัญชีให้ดีขึ้นตามคำแนะนำของผู้สอบบัญชี เพื่อให้ระบบการจัดเก็บข้อมูลและรายงานทางการเงิน มีความสอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพ โดยนำกรอบแนวทางการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ที่ได้มีการปรับปรุงพัฒนาให้ใช้ควบคู่กับกรอบแนวการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) หรือที่เรียกว่า COSO - ERM Framework มาใช้ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

บริษัทได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายงานบังคับบัญชาที่มีความเหมาะสม มีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานครอบคลุมการดำเนินงานด้านการจัดซื้อ การผลิต การขาย บัญชี การเงิน และการบริหารทั่วไปอย่างชัดเจน รวมถึงมีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และทำหน้าที่ด้วยความถูกต้องโปร่งใส มีคุณธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และได้ประกาศให้พนักงานทุกคนทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

บริษัทได้จัดทำแผนและกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ รวมถึงการวางแผนกลยุทธ์ และวางแผนงบประมาณรายได้ ต้นทุน ค่าใช้จ่าย และผลประกอบการที่คาดหวังของบริษัทเป็นประจำปี เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานแต่ละหน่วยงานทราบ และนำไปปฏิบัติให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ ทั้งนี้ในระหว่างการทำงานตามแผนนั้น บริษัทจะมีการประเมิน และติดตามความคืบหน้าและทบทวนแผน พร้อมทั้งแก้ไขและป้องกันปัญหาหรืออุปสรรคที่พบหรืออาจพบในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ความเป็นธรรมต่อลูกค้าและผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร รวมทั้งกระบวนการควบคุมการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้บริษัทเกิดความเสียหาย มีแผนงานในการควบคุมโดยให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงานตามแผนยุทธศาสตร์ที่สำคัญ และมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน ซึ่งประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ โดยมีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ

3. การระบุเหตุการณ์ที่เป็นปัจจัยเสี่ยง (Event Identification)

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านความเสี่ยง - ระดับจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงที่มีสัญญาณบ่งชี้ว่ามีแนวโน้มที่จะเป็นปัญหา โดยมีการติดตามและบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง

4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มมูลค่าของกิจการ สร้างความเชื่อมั่นในการนำพองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ฝ่าย รวมถึงสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืนในระยะยาว จึงจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และคณะทำงานด้านความเสี่ยงระดับจัดการ (Enterprise Risk Management Committee) เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

- มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรตามกรอบ COSO Enterprise Risk Management
- บริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยจัดทำ Risk Matrix และแผนจัดการความเสี่ยงทั้งในระดับองค์กร และระดับจัดการ เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน มีกระบวนการทบทวนความเสี่ยง และติดตามการดำเนินงานตามมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องตระหนักและให้ความสำคัญ
- ปรับปรุงช่องทางสื่อสารด้านความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยเปิดช่องทางการติดต่อสื่อสารกลางผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าถึงได้

5. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและปฏิบัติงานในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และได้ปรับปรุงตารางอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับให้เหมาะสม โดยมีมาตรการที่จะควบคุมติดตามให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้กรณีที่บริษัทมีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว แผนกกำกับการปฏิบัติงานมีหน้าที่ติดตามการทำธุรกรรมและดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดตามขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่รวมอนุญาติรายการนั้นๆ รวมทั้งมีการรายงานสรุปรายการระหว่างบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน

6. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทได้นำระบบงานสารสนเทศภายใต้ชื่อโครงการระบบ ERP (Enterprise Resources Planning) โดยนำโปรแกรม SAP-B1 มาใช้ในการบริหารจัดการทั้งกิจกรรมหลักและกิจกรรมสนับสนุนของบริษัท ได้แก่ กระบวนการด้านการจัดซื้อ การผลิต การขาย การบัญชี การเงิน ระบบสินค้าคงคลัง และระบบสินทรัพย์ถาวร ตั้งในปี 2560 เพื่อพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับความต้องการของธุรกิจ และรองรับความต้องการด้านข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจของฝ่ายบริหารได้อย่างถูกต้องและทันเวลา

7. ระบบการติดตาม (Monitoring)

บริษัทมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอเพื่อประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่ กรณีพบว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้คลาดเคลื่อน หรือผลการดำเนินงานแตกต่างจากเป้าหมายจะมีมติให้ฝ่ายจัดการรับไปดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันท่วงที

บริษัทกำหนดนโยบายให้ทุกหน่วยงานติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้แผนกตรวจสอบภายในสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน และเสนอรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยหากมีการตรวจพบข้อบกพร่องอันเป็นสาระสำคัญ จะต้องรายงานในระยะเวลาอันควร รวมถึงรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องดังกล่าว เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าระบบการควบคุมภายในยังดำเนินอยู่อย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบงานของบริษัท ตามแผนงานที่ได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและอนุมัติ โดยมอบหมายให้ นางสาวโสภา นาจันทร์หอม เป็นผู้ประสานงานของคณะกรรมการตรวจสอบ จึงไม่มีหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย บุคคลมาดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท หรือการแต่งตั้งหน่วยงานภายนอกเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่กรรมการ/ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีอำนาจควบคุม

บริษัทจัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันเพื่อกำหนดมาตรการที่จะคุ้มครองผู้ถือหุ้น โดยกำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง บุคคลที่กรรมการ/ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้นำบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทมีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีอย่างเคร่งครัด และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2561 และ 2562 มีดังนี้

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้อง	มูลค่ารายการระหว่างกัน		เงื่อนไขและนโยบายราคา
			2562	2561	
บริษัท ยูบิส พรีเมียม จำกัด	1. บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 2. มีกรรมการร่วมกันกับบริษัท 2 คน	- ซื้อสินค้า - รายได้เงินปันผล - รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ - รายได้อื่น - เจ้าหนี้การค้า	207,812,030 55,999,990 12,695,400 2,952 130,903,568	193,419,736 45,999,991 12,692,400 35,081 140,287,693	- มูลค่าการซื้อขายสินค้า : ราคาตลาด เทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก - ค่าบริการ : ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทรดิง (กวางโจว) จำกัด	1. บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 2. มีผู้บริหารร่วมกันบริษัท 2 คน	- ขายสินค้า - ลูกหนี้การค้า	141,397,929 139,982,114	119,278,139 131,009,763	- มูลค่าการซื้อขายสินค้า : ราคาตลาด เทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก
บริษัท ไทยรับเบอร์ลาคัทเชกรี๊ป จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นร่วมกันและบุตรกรรมการเป็นกรรมการที่ บมจ. ไทยรับเบอร์ 1 คน	- ซื้อสินค้า - เจ้าหนี้การค้า	18,793,545 2,615,705		- มูลค่าการซื้อขายสินค้า : ราคาตลาด เทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้อง	มูลค่ารายการระหว่างกัน		เงื่อนไขและนโยบายราคา
			2562	2561	
บริษัท โกลเด้น แอร์โร โค้ทติ้ง จำกัด	บุตรกรรมการไปเป็นกรรมการที่ บจ. โกลเด้นฯ 2 คน	- ขายสินค้า - ขายทรัพย์สิน - ค่าเช่าสินทรัพย์ - เจ้าหนี้การค้า	1,085,282 2,771,300 712,500 172,460		- มูลค่าการซื้อขาย – ขายสินค้า : ราคาตลาด เทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก - ค่าบริการ : ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
บริษัท เมเยอร์เร ชีน จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน	- ขายสินค้า - ซื้อสินค้า - เจ้าหนี้การค้า	29,960 6,634 29,960		- มูลค่าการซื้อขาย – ขายสินค้า : ราคาตลาด เทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งให้ความเห็นถึงรายงานที่เกี่ยวข้อง หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กัน ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



(นายปรัชญ์นันท์ เต็มฤทธิกุลชัย)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายณวรรธน์ ทริยพงศ์พัฒนา)
กรรมการผู้จัดการ



บริษัท ยูบีเอส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

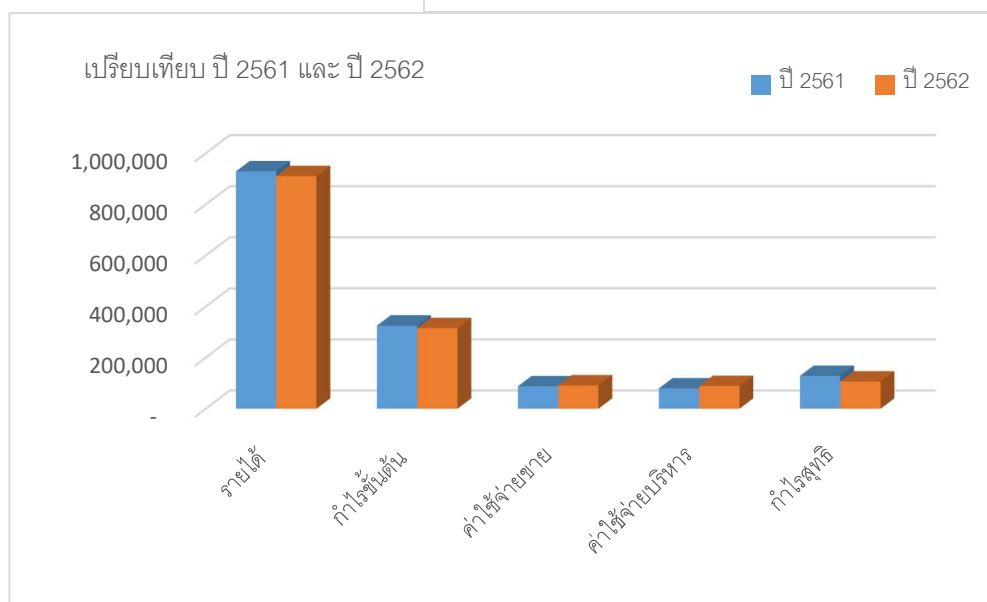
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะ		
สำหรับปีสิ้นสุด	2562	2561	2560	2562	2561	2560
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ						
ราคาพาร์ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.97	1.72	1.15	1.87	1.64	1.14
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.47	0.56	(1.04)	0.45	0.50	(1.06)
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)						
รายได้จากการขาย	910,707	929,354	837,308	783,768	785,686	733,856
รายได้รวม	916,275	937,173	845,753	857,364	851,431	803,760
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	106,678	128,745	(236,013)	101,595	114,510	(242,232)
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (พันบาท)						
สินทรัพย์รวม	730,330	702,664	704,211	792,561	764,211	840,391
หนี้สินรวม	282,169	311,376	442,079	366,340	389,378	580,068
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000
ส่วนของผู้ถือหุ้น	448,161	391,288	262,132	426,221	374,832	260,323
อัตราส่วนทางการเงิน						
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	25.42	39.41	(90.04)	25.37	36.06	(93.05)
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	17.46	22.04	(23.73)	14.90	17.05	(22.01)
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (%)	61.04	84.54	(110.73)	65.18	87.35	(134.94)
กำไรขั้นต้น (%)	34.66	35.03	35.02	25.36	26.62	24.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	11.64	13.74	(28.19)	11.85	13.45	(33.01)

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับปี 2562 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)	ปี 2561	ปี 2562	ผลต่าง	% ผลต่าง
รายได้	929,354	910,707	(18,647)	(2.01%)
กำไรขั้นต้น	325,527	315,647	(9,880)	(3.04%)
ค่าใช้จ่ายขาย	88,001	91,735	3,734	4.24%
ค่าใช้จ่ายบริหาร	79,800	89,134	9,334	11.70%
กำไรสุทธิ	128,745	106,678	(22,067)	(17.14%)
ต้นทุนทางการเงิน	8,282	3,867	(4,415)	(53.31%)



บริษัทมีผลกำไรสุทธิสำหรับปี 2562 จำนวน 106.6 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 22.0 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 17.14 (กำไรสุทธิปี 2561 จำนวน 128.7 ล้านบาท) ทั้งนี้บริษัทขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

- **รายได้**

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้เท่ากับ 910.7 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 18.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.0 (โดยแบ่งเป็นขายในประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.9 และขายต่างประเทศลดลงร้อยละ 4.0)

- **กำไรขั้นต้น**

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 315.6 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวน 9.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.0 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 34.6 (ปี 2561 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 35.0) ผลประกอบการที่ลดลงเนื่องมาจากการความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

- **ค่าใช้จ่ายในการขาย**

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 91.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 3.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.2 (ปี 2561 มีค่าใช้จ่ายในการขาย 88.0 ล้านบาท) ค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น เกิดจากการส่งเสริมการขาย

- **ค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 89.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 9.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.7 (ปี 2561 มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 79.8 ล้านบาท) ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ และค่าที่ปรึกษา เป็นต้น

- **ต้นทุนทางการเงิน**

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงิน 3.8 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวน 4.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53.3 (ปี 2561 มีต้นทุนทางการเงิน 8.2 ล้านบาท) จากการบริหารดอกเบี้ยจ่าย

ภาพรวมฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เปรียบเทียบกับฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- **สินทรัพย์**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 730.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นเงิน 27.6 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 0.7 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลง 16.5 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 7.6 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.7 ล้านบาท ในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน เพิ่มขึ้น 0.5 ล้านบาท ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ เพิ่มขึ้น 47.9 ล้านบาท ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 1.4 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.5 ล้านบาท

- **หนี้สิน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 282.1 ล้านบาท ลดลงจาก 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวนเงิน 29.2 ล้านบาท โดยมีการเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นลดลง 13.0 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 21.0 ล้านบาท ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 3.8 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.6 ล้านบาท และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 8.0 ล้านบาท

- **ส่วนของผู้ถือหุ้น**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 448.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวนเงิน 56.8 ล้านบาท สืบเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวม 4 ไตรมาส (รวมขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) จำนวน 102.0 ล้านบาท องค์กรประกอบอื่นๆ เพิ่มขึ้น 0.4 ล้านบาท และบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 45.6 ล้านบาท

- **กระแสเงินสด**

จากผลประกอบการในปี 2562 บริษัทมีกระแสเงินสด รายละเอียดดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานในปี 2562 จำนวน 122.2 ล้านบาท เทียบกับปี 2561 ลดลง 16.3 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า ผลประโยชน์พนักงานนอกจากงาน และภาษีนิติบุคคลจ่ายที่เพิ่มขึ้น ทำให้ในปี 2562 มีอัตราเงินสดที่ลดลง
- กระแสเงินสดจากการลงทุนในปี 2562 จำนวน 58.9 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ใช้ไปเพิ่มขึ้นจำนวน 54.6 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2562 จำนวน 76.7 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ใช้ไปลดลง จำนวน 100.8 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะจากสถาบันการเงิน และกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่ลดลง

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายเติบโตประมาณร้อยละ 10 จากยอดขายในปี 2562 โดยคงเน้นรักษฐานลูกค้าและยอดขายในประเทศไทย พร้อมทั้งปรับกลยุทธ์การขายต่างๆ และพัฒนาสินค้าใหม่ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และขยายฐานลูกค้าในตลาดต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น หลังจากที่บริษัทได้ทำการตลาดมาแล้วระยะหนึ่ง เช่น กลุ่มตลาดอเมริกาใต้ บราซิล เม็กซิโก เปรู ในขณะนี้บริษัทจะเริ่มศึกษาตลาดในกลุ่มประเทศใหม่เป็นกลุ่มประเทศแอฟริกา อียิปต์ ตุรกี เป็นต้น พร้อมทั้งสร้างการยอมรับต่อสินค้าของบริษัทจากลูกค้ารายใหญ่ พร้อมกับการควบคุมต้นทุนการผลิต และบริหารอัตราแลกเปลี่ยนให้มีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังคงเน้นดำเนินการให้สินค้าผ่านการอนุมัติของเจ้าของสินค้านำเข้า (Brand Owner) โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทสามารถผลักดันให้สินค้าคอมพิวเตอร์เข้าไปอยู่ในรายชื่อของผลิตภัณฑ์ที่อนุมัติให้ไปใช้ (approve list) ของบริษัทเครื่องดื่มขนาดใหญ่ของประเทศจีน และยังสามารถขึ้นทะเบียนสินค้าคอมพิวเตอร์อีกหนึ่งรายการเข้าไปใน approve list ของบริษัทเครื่องดื่มระดับโลกด้วย



บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 1

งบการเงินประจำปี 2562

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") และบริษัทย่อย ("กลุ่มกิจการ") และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือ เรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่องการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.17 เรื่องนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้

รายได้รวมจากการขายสินค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มีมูลค่า 911 ล้านบาท ประกอบด้วยการขายในประเทศและการขายต่างประเทศโดยการส่งออกไปยังหลากหลายประเทศซึ่งกลุ่มบริษัทมีการขายทั้งสกุลเงินบาทและสกุลเงินต่างประเทศ

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบความถูกต้องของการรับรู้รายได้และการตัดรอบบัญชีของยอดรายได้ โดยเฉพาะรายได้จากการขายต่างประเทศซึ่งคิดเป็นร้อยละ 58 ของรายได้รวม เนื่องจากบริษัทมีจุดรับรู้รายได้ที่แตกต่างกันซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการขาย เงื่อนไขการส่งมอบสินค้าและการโอนกรรมสิทธิ์ในสินค้าให้ผู้ซื้อซึ่งอยู่ในหลากหลายประเทศ อีกทั้งการรับรู้รายได้จากการส่งออกยังเกี่ยวข้องกับการแปลงค่ารายการขายที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กระบวนการตรวจสอบของข้าพเจ้ามีดังต่อไปนี้

- ทำความเข้าใจและประเมินประสิทธิภาพของระบบ กระบวนการและการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้
- ทดสอบการควบคุมหลักในวงจรรายได้ ตั้งแต่กระบวนการสั่งซื้อจากลูกค้า การอนุมัติรายการขาย การส่งสินค้า การออกใบแจ้งหนี้ และการรับชำระเงิน
- ตรวจสอบรายการขายกับใบแจ้งหนี้ ใบส่งสินค้า ใบตราส่งสินค้า (bill of lading) และเอกสารการขนส่งอื่นที่เกี่ยวข้อง
- ทดสอบการคำนวณการแปลงค่ารายการขายที่เป็นเงินตราต่างประเทศและตรวจอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้แปลงค่า ณ วันที่รับรู้รายได้
- ตรวจสอบการตัดยอดโดยการตรวจรายการขายและใบลดหนี้ในช่วงก่อนและหลังวันสิ้นปีกับเอกสารประกอบและพิจารณาว่ารายการขายและใบลดหนี้ถูกบันทึกในงวดที่เหมาะสมหรือไม่

ข้าพเจ้าไม่พบประเด็นจากการปฏิบัติงานดังกล่าว การรับรู้รายได้จากการขายสินค้าเป็นไปตามนโยบายการบัญชีและสอดคล้องกับหลักฐานประกอบรายการ



ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารรถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด

ไพบูล ดันกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298

กรุงเทพมหานคร

20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
		บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	7,190,097	6,470,786	1,855,675	2,068,025
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	8	282,948,967	299,450,971	304,081,375	317,612,892
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	162,076,944	169,667,594	77,418,832	87,060,383
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	6,271,345	5,583,446	6,182,044	5,409,583
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		458,487,353	481,172,797	389,537,926	412,150,883
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	27	911,200	412,000	911,200	412,000
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ	28	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	11	-	-	159,999,970	159,999,970
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	12	28,836,500	28,836,500	28,836,500	28,836,500
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	13	228,946,162	180,980,799	202,055,203	153,739,022
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	4,705,557	4,733,341	3,981,315	3,861,789
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	7,767,067	6,351,637	6,562,592	5,033,735
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		676,841	177,000	676,841	177,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		271,843,327	221,491,277	403,023,621	352,060,016
รวมสินทรัพย์		730,330,680	702,664,074	792,561,547	764,210,899

กรรมการ

กรรมการ



หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	120,371,692	133,337,563	104,433,655	106,950,890
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	119,012,378	139,935,465	224,814,366	248,033,084
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,340,040	8,221,854	2,610,781	8,121,008
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,407,372	3,836,971	2,439,009	1,586,669
รวมหนี้สินหมุนเวียน		248,131,482	285,331,853	334,297,811	364,691,651
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	34,038,351	26,043,808	32,043,033	24,686,838
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		34,038,351	26,043,808	32,043,033	24,686,838
รวมหนี้สิน		282,169,833	311,375,661	366,340,844	389,378,489

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	19			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 228,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	228,000,000	228,000,000	228,000,000	228,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 227,999,991 หุ้น				
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท	19	227,999,991	227,999,991	227,999,991
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	19	26,870,810	26,870,810	26,870,810
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	22,800,000	22,800,000	22,800,000
ยังไม่ได้จัดสรร		165,692,275	109,234,998	148,549,902
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		4,797,771	4,382,614	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		448,160,847	391,288,413	426,220,703
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		448,160,847	391,288,413	374,832,410
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		730,330,680	792,561,547	764,210,899

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	910,706,655	929,353,801	783,768,456	785,686,481
ต้นทุนขาย	(595,059,627)	(603,827,061)	(584,989,710)	(576,564,401)
กำไรขั้นต้น	315,647,028	325,526,740	198,778,746	209,122,080
รายได้อื่น	21 5,568,686	7,819,164	73,596,011	65,745,294
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(91,735,270)	(88,001,339)	(63,842,221)	(60,077,831)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(89,133,610)	(79,800,278)	(79,000,599)	(68,921,399)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(15,228,758)	(10,520,376)	(13,586,181)	(9,079,783)
ต้นทุนทางการเงิน	(3,867,266)	(8,282,441)	(2,851,919)	(6,195,456)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	121,250,810	146,741,470	113,093,837	130,592,905
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23 (14,572,634)	(17,996,726)	(11,498,980)	(16,083,360)
กำไรสุทธิสำหรับปี	106,678,176	128,744,744	101,594,857	114,509,545
(ขาดทุน)กำไรเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือ				
ขาดทุนในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
หลังจากงาน	18 (5,773,331)	-	(5,758,208)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	15, 23 1,152,430	-	1,151,642	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(4,620,901)	-	(4,606,566)	-
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	415,157	411,727	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	415,157	411,727	-	-
(ขาดทุน)กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(4,205,744)	411,727	(4,606,566)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	102,472,432	129,156,471	96,988,291	114,509,545

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	106,678,176	128,744,744	101,594,857	114,509,545
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
กำไรสำหรับปี	106,678,176	128,744,744	101,594,857	114,509,545
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	102,472,432	129,156,471	96,988,291	114,509,545
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	102,472,432	129,156,471	96,988,291	114,509,545
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	24	0.47	0.45	0.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่								
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว (หมายเหตุ 19)	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น (หมายเหตุ 19)	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของเจ้าของ				รวม
			จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 20)	ยังไม่ได้จัดสรร ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลงค่า งบการเงิน		ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ส่วนของเจ้าของ		
					บาท	บาท		บาท	
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	227,999,991	26,870,810	22,800,000	(19,509,746)	3,970,887	262,131,942	-	-	262,131,942
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี	-	-	-	128,744,744	411,727	129,156,471	-	-	129,156,471
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี									
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	227,999,991	26,870,810	22,800,000	109,234,998	4,382,614	391,288,413	-	-	391,288,413
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	227,999,991	26,870,810	22,800,000	109,234,998	4,382,614	391,288,413	-	-	391,288,413
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
เงินปันผล	-	-	-	(45,599,998)	-	(45,599,998)	-	-	(45,599,998)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	102,057,275	415,157	102,472,432	-	-	102,472,432
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	227,999,991	26,870,810	22,800,000	165,692,275	4,797,771	448,160,847	-	-	448,160,847
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้									

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนที่ออก		- ทุนสำรองตาม		รวม		
และชำระแล้ว		กฎหมาย				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		กฎหมาย				
(หมายเหตุ 19)		(หมายเหตุ 20)		ยังไม่ได้จัดสรร		
(หมายเหตุ 19)		(หมายเหตุ 20)		ส่วนของผู้ถือหุ้น		
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	227,999,991	26,870,810	22,800,000	(17,347,936)		260,322,865
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	114,509,545		114,509,545
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	227,999,991	26,870,810	22,800,000	97,161,609		374,832,410
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	227,999,991	26,870,810	22,800,000	97,161,609		374,832,410
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
เงินปันผล	25	-	-	(45,599,998)		(45,599,998)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	96,988,291		96,988,291
ยอดคงเหลือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	227,999,991	26,870,810	22,800,000	148,549,902		426,220,703

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	121,250,810	146,741,470	113,093,837	130,592,905
รายการปรับปรุง:				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่า				
อัตราแลกเปลี่ยน	7,550,186	6,331,594	7,135,031	5,925,547
หนี้สงสัยจะสูญ	277,280	479,396	-	-
ขาดทุน(การกลับรายการ)การด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ	22	(3,964,167)	288,090	(2,296,037)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13, 14, 22	10,043,184	10,086,865	8,008,352
ต้นทุนทางการเงิน		3,867,266	8,282,441	2,851,919
รายได้ดอกเบี้ยรับ	21	(90,112)	(139,456)	(44,355)
รายได้เงินปันผล	21, 26	-	(55,999,990)	(45,999,991)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์		13,799	102,383	13,799
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	3,620,854	3,311,697	2,997,629
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน		147,542,790	171,232,223	78,344,312
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน:				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		9,244,721	(61,288,764)	6,551,515
- สินค้าคงเหลือ		6,581,127	4,739,666	9,353,461
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(687,899)	7,061,888	(772,461)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(499,841)	(25,000)	(499,841)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(20,459,980)	31,320,103	(23,046,077)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		570,401	916,563	852,340
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		142,291,319	153,956,679	70,783,249
- เงินสดรับจากดอกเบี้ย		89,572	139,456	43,815
- ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	18	(1,399,642)	-	(1,399,642)
- จ่ายภาษีเงินได้		(18,717,447)	(15,538,389)	(17,386,422)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		122,263,802	138,557,746	52,041,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
การเพิ่มขึ้นของเงินสดที่มีข้อจำกัดในการใช้	(499,200)	-	(499,200)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,105,561)	(334,151)	(1,105,561)	(334,151)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(57,292,874)	(4,057,412)	(55,465,706)	(1,710,476)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	-	83,326	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	55,999,990	95,999,982
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้มาจากกิจกรรมลงทุน	(58,897,635)	(4,308,237)	(1,070,477)	93,955,355
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	320,414,630	283,847,483	293,827,807
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	(347,669,385)	(450,045,537)	(309,158,645)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		-	(3,128,895)	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยแก่สถาบันการเงิน		(3,867,266)	(8,282,441)	(2,851,919)
เงินปันผลจ่าย	25	(45,599,998)	-	(45,599,998)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(76,722,019)	(177,609,390)	(63,782,755)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ		(13,355,852)	(43,359,881)	(12,812,232)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		(31,954,091)	11,485,580	(29,154,048)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสด		(213,721)	(79,790)	(213,721)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		(45,523,664)	(42,180,001)	(29,154,048)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
		บาท	บาท	บาท	บาท
หมายเหตุ					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี ประกอบด้วย					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - เงินฝากธนาคาร	7	7,190,097	6,470,786	1,855,675	2,068,025
เงินเบิกเกินบัญชี	7, 17	(52,713,761)	(38,424,877)	(44,035,676)	(31,222,073)
		(45,523,664)	(31,954,091)	(42,180,001)	(29,154,048)

รายการที่มีใช้เงินสดที่สำคัญ

รายการที่มีใช้เงินสดที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ได้แก่

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	187,250	-	187,250
เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์	327,712	544,335	138,281	64,440

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ("MAI") ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

สำนักงานใหญ่: เลขที่ 807/1 ชั้นที่ 6 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โรงงาน: เลขที่ 1/83 และ เลขที่ 1/84 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

โรงงาน: เลขที่ 586 หมู่ที่ 4 ซอย 13 บี นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท กม.37 ตำบลแพรกษา อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า "กลุ่มกิจการ"

การประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มกิจการคือ ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางยานพาหนะป้องกันและแลคเกอร์เคลือบกระป๋องเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตกระป๋องโลหะ และฝาจุขวดสำหรับอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม และอุตสาหกรรมอื่นทั่วไป

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีดังต่อไปนี้

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นหากอธิบายไว้เป็นอื่นในหมายเหตุ 2

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้อง

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอน ในการกำหนดและรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งกำหนดให้กลุ่มกิจการต้องรับรู้รายได้ตามหลักการการโอนการควบคุม คือ รับรู้รายได้เพื่อให้สะท้อนถึงการโอนการควบคุมในสินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับจากสินค้าและบริการที่ได้โอนไป แทนหลักการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในสินค้าและบริการไปยังผู้ซื้อตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (TAS 11) เรื่อง รายได้จากสัญญาก่อสร้าง และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (TAS 18) เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มกิจการได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ามาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 โดยวิธีรับรู้ผลกระทบสะสมจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้เป็นรายการปรับปรุงกำไรสะสมต้นงวด (Modified retrospective) การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการในเรื่องการขายสินค้าพร้อมบริการขนส่งสินค้า

กลุ่มกิจการจะประเมินและระบุภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา แต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาคือการขายสินค้า และการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการขนส่งสินค้า ราคาของรายการต้องปันส่วนให้แต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา โดยใช้เกณฑ์ของราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการที่แตกต่างกันตามสัญญาที่ทำไว้กับลูกค้าเพื่อให้แน่ใจว่าการรับรู้รายได้ถูกต้องและรับรู้ในเวลาที่เหมาะสม

อย่างไรก็ตาม การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ มิได้มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้

ก) เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ได้แก่

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิ ในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินกลุ่มนี้กล่าวถึงการจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่า และการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน การบัญชีป้องกันความเสี่ยง การแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ส่งผลให้กลุ่มกิจการในฐานะผู้เช่ารับรู้สัญญาเช่าเกือบทั้งหมดในงบแสดงฐานะการเงิน โดยไม่ต้องจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินอีกต่อไป กลุ่มกิจการต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า เว้นแต่เป็นสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 (ต่อ)

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้ (ต่อ)

ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ฉบับอื่น ๆ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ซึ่งจะมีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ ได้แก่

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19	เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 23	เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าการรับรู้ผลกระทบทางภาษีเงินได้ของเงินปันผลจากตราสารทุน ให้รับรู้ภาษีเงินได้โดยให้สอดคล้องกับการรับรู้รายการหรือเหตุการณ์ในอดีตที่ทำให้เกิดกำไรที่นำมาจัดสรรเงินปันผล

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (การแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์) ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีการบัญชีสำหรับกรณีที่มีการแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์ของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ โดยเมื่อการเปลี่ยนแปลงโครงการได้เกิดขึ้น กิจการจะต้องใช้ข้อสมมติที่เป็นปัจจุบัน ณ วันที่ที่มีการแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์ ในการคำนวณต้นทุนบริการในปัจจุบันและดอกเบี้ยสุทธิสำหรับระยะเวลาที่เหลือของรอบระยะเวลารายงานภายหลังการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าหากสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขที่เกิดจากเงินที่กู้มาโดยเฉพาะนั้นอยู่ในสภาพพร้อมใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขาย ยอดคงเหลือของเงินที่กู้มาโดยเฉพาะดังกล่าว กิจการต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของเงินกู้ยืมที่มีวัตถุประสงค์ทั่วไปด้วย

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า (ส่วนได้เสียระยะยาวในบริษัทร่วมและการร่วมค้า) ได้อธิบายให้ชัดเจนยิ่งขึ้นเกี่ยวกับส่วนได้เสียระยะยาวในบริษัทร่วมและการร่วมค้าซึ่งโดยเนื้อหาแล้วถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้น แต่ไม่ได้นำวิธีส่วนได้เสียมาถือปฏิบัติ กิจการจะต้องถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ก่อนรับรู้การปันส่วนผลขาดทุนและการด้อยค่าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้อง (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 (ต่อ)

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้ (ต่อ)

ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ฉบับอื่น ๆ

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 23 เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ ได้อธิบายวิธีการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กิจการต้องสมมติว่าหน่วยงานจัดเก็บภาษีจะตรวจสอบวิธีการทางภาษีที่มีความไม่แน่นอน และมีความรู้เกี่ยวกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดอย่างครบถ้วน โดยไม่นำเหตุผลว่าจะตรวจพบหรือไม่มาเป็นข้อในการพิจารณา
- หากกิจการสรุปว่าไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่หน่วยงานจัดเก็บภาษีจะยอมรับวิธีการทางภาษีที่มีความไม่แน่นอน กิจการต้องสะท้อนผลกระทบของความไม่แน่นอนในการคำนวณบัญชีภาษีเงินได้ด้วย
- กิจการต้องประเมินการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการใหม่ เมื่อข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่เคยอ้างอิงในการใช้ ดุลยพินิจหรือประมาณการมีการเปลี่ยนแปลงไป หรือข้อมูลใหม่ที่ส่งผลกระทบต่อการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการ

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการอยู่ระหว่างประเมินผลกระทบของการนำมาตรฐานบัญชีฉบับนี้มาใช้เป็นครั้งแรก

2.3 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน โดยต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

ข) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค่าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค่า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.4 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

(ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

(ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการหรือวันที่ตราค่าหากรายการนั้นถูกวัดมูลค่าใหม่

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้าม การรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

(ค) กลุ่มกิจการ

การแปลงค่าผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทในกลุ่มกิจการ (ที่มีใช้สกุลเงินของเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง) ซึ่งมีสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแตกต่างจากสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าด้วยอัตราปิด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน
- รายได้และค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแปลงค่าด้วยอัตราถัวเฉลี่ย และ
- ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

2.5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา และเงินเบิกเกินบัญชีเงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของของหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

2.6 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้านำจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.7 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยเคลื่อนไหว (Moving average) ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง ค่าสูญหุ้ยในการผลิต และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

2.8 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินที่บริษัทถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต ซึ่งรับรู้รายการด้วยวิธีราคาทุน

2.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

บริษัทจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุน ของสินทรัพย์แต่ละชนิดให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	10 - 30 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	5 - 30 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุนอื่น - สุทธิ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้รับมาอย่างเป็นเอกเทศ เช่น เครื่องหมายการค้า จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุน

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัด จะวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด จะวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า

10 ปี

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

2.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

2.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าระยะยาว - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

การรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสัญญาเช่าทางการเงินจะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายดังกล่าวจะบันทึกส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้าง โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าจะบันทึกหักจากค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.13 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้ยืมมาจะรับรู้เป็นค่าธรรมเนียมรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน ซึ่งจะนำไปรวมคำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง หากมีความเป็นไปได้ที่จะไม่ถอนเงิน ค่าธรรมเนียมนี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มกิจการจะตัดรายการเงินกู้ยืมออกจากงบแสดงฐานะการเงินเมื่อภาระผูกพันตามสัญญานั้นได้มีการปฏิบัติตามแล้วหรือได้ถูกยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลง ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่สิ้นสุดลงหรือที่ได้โอนให้กับกิจการอื่นและสิ่งตอบแทนที่จ่ายซึ่งรวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่โอนไปหรือหนี้สินที่รับมาจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงิน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่มีการนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความคาดหมาย กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง ส่วนแบ่งกำไรและโบนัส และค่ารักษาพยาบาลของพนักงานปัจจุบันรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลาการรายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

กลุ่มกิจการได้จัดให้มีโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานในหลายรูปแบบ กลุ่มกิจการมีทั้งโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามเกณฑ์และข้อกำหนดของ พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 กลุ่มกิจการไม่มีการผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.15 ผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมีลักษณะขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุก 3 ปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มกิจการไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) กิจการรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

2.16 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.17 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับจากการขนส่งสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.17 การรับรู้รายได้ (ต่อ)

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากหากจากกันเมื่อกิจกรรมได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมที่จะได้รับจากการขายสินค้า ซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของกลุ่มกิจการ รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย การรับคืน เงินคืนและส่วนลด โดยไม่รวมรายการขายภายในกลุ่มกิจการ สำหรับงบการเงินรวม รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อโอนการควบคุมในสินค้านั้นไปยังลูกค้าซึ่งก็คือเมื่อส่งมอบสินค้า และไม่มีภาระผูกพันที่อาจส่งผลกระทบต่อการยอมรับในสินค้าของลูกค้า การส่งมอบจะเกิดขึ้นเมื่อสินค้าได้ถูกส่งไปยังสถานที่ที่กำหนด ความเสี่ยงของการล้าสมัยและการสูญเสียได้ถูกโอนไปยังลูกค้า และเมื่อลูกค้าได้ยอมรับสินค้าตามสัญญาขายแล้วซึ่งภาระผูกพันของกลุ่มกิจการสิ้นสุดลงหรือกลุ่มกิจการมีข้อบ่งชี้ว่าเกณฑ์ในการยอมรับทั้งหมดเป็นที่น่าพอใจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้เมื่อมีการส่งมอบสินค้า เนื่องจากเป็นจุดที่กลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับสิ่งตอบแทนโดยไม่มีเงื่อนไขอื่นใด เว้นแต่กำหนดเวลาในการชำระเงิน

รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ

รายได้ประกอบด้วยมูลค่าที่จะได้รับจากการให้บริการเป็นจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด รายได้จากการให้เช่า รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อให้บริการแล้ว

รายได้อื่น

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ส่วนรายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกิจการ รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

2.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.19 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือ กรรมการผู้จัดการที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มกิจการดำเนินงานระหว่างประเทศย่อมมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย โดยมีสกุลเงินหลักเป็นบาทและหยวน ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้นจากรายการธุรกรรมในอนาคต การรับรู้รายการของสินทรัพย์และหนี้สิน และเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

กิจการในกลุ่มกิจการใช้สัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยมีคู่สัญญาเป็นสถาบันการเงิน

บริษัทได้ทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินในประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ยอดคงค้างตามสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งมีวันครบกำหนดชำระเงินอยู่ในระหว่างวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 2 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 (พ.ศ. 2561 : ระหว่างวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 28 มิถุนายน พ.ศ. 2562) มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สินทรัพย์	หนี้สิน
	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	6,169,296	3,436,319
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	17,843,255	-

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.1 บัญชีความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (ต่อ)

มูลค่ายุติธรรมสุทธิของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
(ขาดทุน)กำไรจากสัญญาอัตราแลกเปลี่ยน		
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(321,140)	16,711

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคำนวณ (โดยใช้อัตราที่กำหนดโดยธนาคารคู่สัญญา) เสมือนว่าได้ยกเลิกสัญญาเหล่านั้น ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน มูลค่ายุติธรรมที่แสดงนั้นจัดเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

3.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด ธุรกิจทั้งหมดที่ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ยต้องได้รับอนุมัติจากผู้อำนวยการฝ่ายการเงินก่อนเข้าทำรายการ กลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์ที่ต้องอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

3.1.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม คู่สัญญาในอนุพันธ์ทางการเงินและรายการเงินสดได้เลือกที่จะทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง กลุ่มกิจการมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมสินเชื่อกับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

3.1.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จำนวนเงินสดที่มีอยู่เพียงพอแสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของสภาพคล่องอย่างรอบคอบ ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนาจความสะดวกในการกู้ยืมที่ได้มีการตกลงไว้แล้วอย่างเพียงพอ ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของกลุ่มกิจการมีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

การวิเคราะห์เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน (ข้อมูลระดับที่ 1)
- ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1 ทั้งที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคา) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น (ข้อมูลระดับที่ 2)
- ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้) (ข้อมูลระดับที่ 3)

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 และระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

1) เครื่องมือทางการเงินใน ระดับ 1

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบการเงิน ตลาดจะถือเป็นตลาดที่มีสภาพคล่องเมื่อราคาเสนอซื้อขายมีพร้อมและสม่ำเสมอ จากการแลกเปลี่ยนจากตัวแทน นายหน้ากลุ่มอุตสาหกรรม ผู้ให้บริการด้านราคา หรือหน่วยงานกำกับดูแล และราคาดังกล่าวแสดงถึงรายการในตลาดที่เกิดขึ้นจริงอย่างสม่ำเสมอ ในราคาซึ่งคู่สัญญาซึ่งเป็นอิสระจากกันพึงกำหนดในการซื้อขาย (Arm's length basis) ราคาเสนอซื้อขายที่ใช้สำหรับสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถือโดยกลุ่มกิจการได้แก่ ราคาเสนอซื้อปัจจุบัน เครื่องมือทางการเงินนี้รวมอยู่ในระดับ 1

2) เครื่องมือทางการเงินในระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตัวอย่างเช่น ตราสารอนุพันธ์ที่มีการซื้อขายในตลาดรองที่ไม่ได้มีการจัดตั้งอย่างเป็นทางการ (Over-The-Counter) วัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า โดยเทคนิคการประเมินมูลค่านี้ใช้ประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่และอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ เครื่องมือนี้จะรวมอยู่ในระดับ 2

เทคนิคเฉพาะในการประเมินมูลค่าที่ใช้ในการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินรวมถึงรายการดังต่อไปนี้

- ราคาเสนอซื้อขายของตลาด หรือราคาเสนอซื้อขายของตัวแทนสำหรับเครื่องมือที่คล้ายคลึงกัน
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตโดยอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทน (Yield curve) ที่สังเกตได้
- มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากำหนดโดยอ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน และคิดลดมูลค่าที่ได้กลับมาเป็นมูลค่าปัจจุบัน
- เทคนิคอื่น เช่น การวิเคราะห์การคิดลดกระแสเงินสด ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่เหลือ

4 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

กลุ่มกิจการมีการประมาณการทางบัญชี และใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอนาคต ผลของประมาณการทางบัญชีอาจไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

4.1 อาคารและอุปกรณ์

ผู้บริหารกำหนดราคาตามบัญชีของอาคารและอุปกรณ์ตามการประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ข้างต้น การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจจะคำนึงจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์เกี่ยวกับการดำเนินงานในอนาคต การใช้ประโยชน์และประสิทธิภาพของการใช้งาน

4.2 การระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของการระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของการระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มกิจการได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายการระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มกิจการได้พิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระการระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่เกี่ยวข้อง

ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับการระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุได้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมอยู่ในหมายเหตุ 18

5 การจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของกิจการนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลจำแนกส่วนงานดำเนินงานสอดคล้องกับรายงานภายในสำหรับใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงาน และประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานของผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มกิจการคือ กรรมการผู้จัดการ กลุ่มกิจการประกอบธุรกิจผลิตเคมีอุตสาหกรรมโดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์ทั้งในประเทศและในต่างประเทศ

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
	บาท	บาท	บาท
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	380,983,126	548,370,675	929,353,801
กำไรขั้นต้นจากส่วนงานธุรกิจ	131,550,448	193,976,292	325,526,740
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร			(167,801,617)
กำไรจากการดำเนินงาน			157,725,123
รายได้อื่น			7,819,164
ต้นทุนทางการเงิน			(8,282,441)
ค่าใช้จ่ายอื่น			(10,520,376)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			146,741,470
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(17,996,726)
กำไรสุทธิ			128,744,744
สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ			180,980,799
สินทรัพย์รวม			702,664,074

รายได้จากส่วนงานธุรกิจเป็นการรับรู้ แบบ ณ จุดใดจุดหนึ่ง (โดยทั่วไปจะรับรู้ ณ จุดส่งมอบสินค้า) เกือบทั้งหมด

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
	บาท	บาท	บาท
รายได้จากส่วนงานธุรกิจ	384,416,961	526,289,694	910,706,655
กำไรขั้นต้นจากส่วนงานธุรกิจ	138,516,250	177,130,778	315,647,028
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร			(180,868,880)
กำไรจากการดำเนินงาน			134,778,148
รายได้อื่น			5,568,686
ต้นทุนทางการเงิน			(3,867,266)
ค่าใช้จ่ายอื่น			(15,228,758)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			121,250,810
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(14,572,634)
กำไรสุทธิ			106,678,176
สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ			228,946,162
สินทรัพย์รวม			730,330,680

รายได้จากส่วนงานธุรกิจเป็นการรับรู้ แบบ ณ จุดใดจุดหนึ่ง (โดยทั่วไปจะรับรู้ ณ จุดส่งมอบสินค้า) เกือบทั้งหมด

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	274,383	325,469	190,625	280,436
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	6,915,714	6,127,917	1,665,050	1,771,189
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	-	17,400	-	16,400
รวม	7,190,097	6,470,786	1,855,675	2,068,025

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.25 ต่อปี (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 0.25 ต่อปี)

สำหรับข้อมูลในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินเบิกเกินบัญชีประกอบด้วยรายการดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,190,097	6,470,786	1,855,675	2,068,025
เงินเบิกเกินบัญชี (หมายเหตุ 17)	(52,713,761)	(38,424,877)	(44,035,676)	(31,222,073)
รวม	(45,523,664)	(31,954,091)	(42,180,001)	(29,154,048)

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	271,608,527	287,172,869	155,778,693	178,175,725
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 26)	-	-	139,982,115	131,009,763
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(339,375)	(854,785)	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	271,269,152	286,318,084	295,760,808	309,185,488
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	6,037,614	7,013,893	5,416,501	5,587,761
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,401,245	3,825,759	1,185,537	850,995
ลูกหนี้อื่น	2,240,266	2,254,484	1,717,839	1,988,498
อื่น ๆ	690	38,751	690	150
รวม	282,948,967	299,450,971	304,081,375	317,612,892

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ (ต่อ)

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	208,429,086	206,285,811	179,682,926	184,333,950
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	49,440,042	72,004,120	56,283,595	84,377,130
3 - 6 เดือน	7,206,204	6,129,537	46,119,433	13,619,998
6 - 12 เดือน	5,642,175	1,810,503	12,108,626	24,489,856
เกินกว่า 12 เดือน	891,020	942,898	1,566,228	2,364,554
	271,608,527	287,172,869	295,760,808	309,185,488
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(339,375)	(854,785)	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	271,269,152	286,318,084	295,760,808	309,185,488

กิจการไม่มีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้การค้าค้างชำระเกินกว่า 12 เดือน เนื่องจากเป็นยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ยังมีการชำระอย่างต่อเนื่อง

9 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
วัตถุดิบ	69,072,434	55,273,374	41,419,320	33,919,864
งานระหว่างทำ	4,027,876	4,065,272	2,998,676	3,026,735
สินค้าสำเร็จรูป	66,915,597	80,915,045	27,584,312	35,906,060
	140,015,907	140,253,691	72,002,308	72,852,659
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ	(2,640,470)	(1,675,248)	(769,926)	(481,836)
สินค้าระหว่างทาง	24,701,507	31,089,151	6,186,450	14,689,560
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	162,076,944	169,667,594	77,418,832	87,060,383

10 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	5,842,214	4,513,713	5,842,214	4,513,713
อื่น ๆ	429,131	1,069,733	339,830	895,870
รวม	6,271,345	5,583,446	6,182,044	5,409,583

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	สถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ/ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของหุ้นสามัญที่ถือโดยบริษัทใหญ่		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			ราคาทุน			
			พ.ศ. 2562 ร้อยละ	พ.ศ. 2561 ร้อยละ	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
บริษัท ยูบิส พรีเมียมเทค จำกัด	ประเทศไทย	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางแนวฝากระป๋องสำหรับกระป๋องโลหะบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม	99.99	99.99	159,999,970	159,999,970
บริษัท ไวต้า อินเทอร์เน็ตเซ็นแนลเทรดดิ้ง (กวางโจว) จำกัด	สาธารณรัฐประชาชนจีน	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ยางแนวฝากระป๋องสำหรับกระป๋องโลหะบรรจุอาหารและเครื่องดื่ม และแลคเกอร์เคลือบกระป๋อง	100.00	100.00	38,027,500	38,027,500
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					198,027,470	198,027,470
ของเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(38,027,500)	(38,027,500)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					159,999,970	159,999,970

บริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้รวมอยู่ในการจัดทำงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการ สัดส่วนของสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทใหญ่ไม่แตกต่างจากสัดส่วนที่ถือหุ้นสามัญ

12 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ที่ดิน บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	
ราคาทุน	28,836,500
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	28,836,500
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	28,836,500
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	28,836,500
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	
ราคาทุน	28,836,500
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	28,836,500
มูลค่ายุติธรรม	45,900,000

อสังหาริมทรัพย์เป็นที่ดินที่บริษัทถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต ที่ตั้งอยู่ที่จังหวัดสมุทรสาคร

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอ้างอิงจากวิธีการเปรียบเทียบตลาดโดยผู้ประเมินราคาอิสระตามรายงานลงวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2562 มูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน บาท	อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุง อาคารเช่า บาท	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน บาท		เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง บาท	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง บาท	รวม บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561							
ราคาทุน	47,178,250	81,112,742	17,776,696	67,454,685	8,321,972	-	221,844,345
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(8,617,154)	(7,396,920)	(15,389,034)	(4,686,756)	-	(36,089,864)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	72,495,588	10,379,776	52,065,651	3,635,216	-	185,754,481
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561							
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250	72,495,588	10,379,776	52,065,651	3,635,216	-	185,754,481
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	319,533	1,326,099	1,128,168	-	1,748,232	4,522,032
การโอนเข้า(ออก)	-	-	94,200	1,654,032	-	(1,748,232)	-
การจำหน่ายและจัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(180,025)	-	-	-	(180,025)
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,715,521)	(2,071,714)	(3,812,137)	(516,317)	-	(9,115,689)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250	70,099,600	9,548,336	51,035,714	3,118,899	-	180,980,799
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561							
ราคาทุน	47,178,250	81,432,275	18,998,254	70,236,885	8,321,972	-	226,167,636
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(11,332,675)	(9,449,918)	(19,201,171)	(5,203,073)	-	(45,186,837)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	70,099,600	9,548,336	51,035,714	3,118,899	-	180,980,799

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินรวม									
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน		อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุง อาคารเช่า		เครื่องคกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน		เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน		ยานพาหนะ ระหว่างก่อสร้าง	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562										
ราคาทุน	47,178,250	81,432,275	18,998,254	70,236,885	8,321,972	-	226,167,636			
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(11,332,675)	(9,449,918)	(19,201,171)	(5,203,073)	-	(45,186,837)			
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	70,099,600	9,548,336	51,035,714	3,118,899	-	180,980,799			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562										
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250	70,099,600	9,548,336	51,035,714	3,118,899	-	180,980,799			
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	44,000	502,764	3,949,506	-	52,579,981	57,076,251			
การโอนเข้า(ออก)	-	1,310,223	106,000	2,554,100	-	(3,970,323)	-			
การจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	-	(13,799)	-	-	(13,799)			
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,736,031)	(2,161,287)	(4,044,392)	(155,379)	-	(9,097,089)			
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250	68,717,792	7,995,813	53,481,129	2,963,520	48,609,658	228,946,162			
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562										
ราคาทุน	47,178,250	82,786,498	19,607,018	76,722,491	8,321,972	48,609,658	283,225,887			
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(14,068,706)	(11,611,205)	(23,241,362)	(5,358,452)	-	(54,279,725)			
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	68,717,792	7,995,813	53,481,129	2,963,520	48,609,658	228,946,162			

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	เครื่องตกแต่ง				เครื่องจักรและ			
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน บาท	อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุง อาคารเช่า บาท	ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน บาท	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน บาท	ยานพาหนะ บาท	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน ระหว่างติดตั้ง บาท	รวม บาท	
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561								
ราคาทุน	47,178,250	80,980,224	17,081,792	37,216,101	8,321,972	-	190,778,339	
หัก ค่าเสื่อมราคา	-	(8,612,078)	(7,038,637)	(10,978,846)	(4,686,756)	-	(31,316,317)	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	72,368,146	10,043,155	26,237,255	3,635,216	-	159,462,022	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	47,178,250	72,368,146	10,043,155	26,237,255	3,635,216	-	159,462,022	
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	319,533	776,865	546,868	-	94,200	1,737,466	
การโอนเข้า(ออก)	-	-	94,200	-	-	(94,200)	-	
ค่าเสื่อมราคา	-	(2,703,063)	(1,987,139)	(2,253,947)	(516,317)	-	(7,460,466)	
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	47,178,250	69,984,616	8,927,081	24,530,176	3,118,899	-	153,739,022	
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561								
ราคาทุน	47,178,250	81,299,757	17,951,946	37,762,969	8,321,972	-	192,514,894	
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(11,315,141)	(9,024,865)	(13,232,793)	(5,203,073)	-	(38,775,872)	
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	47,178,250	69,984,616	8,927,081	24,530,176	3,118,899	-	153,739,022	

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ									
ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารโรงงาน และส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องตกแต่ง									
		ติดตั้งและ เครื่องใช้		เครื่องจักรและ อุปกรณ์		ยานพาหนะ		ระหว่างก่อสร้าง		สินทรัพย์	
		สำนักงาน		โรงงาน		บาท		บาท		บาท	
		บาท		บาท		บาท		บาท		บาท	
47,178,250	81,299,757	17,951,946		37,762,969		8,321,972		-		192,514,894	
-	(11,315,141)	(9,024,865)		(13,232,793)		(5,203,073)		-		(38,775,872)	
47,178,250	69,984,616	8,927,081		24,530,176		3,118,899		-		153,739,022	
47,178,250	69,984,616	8,927,081		24,530,176		3,118,899		-		153,739,022	
-	44,000	486,997		2,439,553		-		52,568,997		55,539,547	
-	1,310,223	106,000		2,554,100		-		(3,970,323)		-	
-	-	-		(13,799)		-		-		(13,799)	
-	(2,723,573)	(2,034,971)		(2,295,645)		(155,378)		-		(7,209,567)	
47,178,250	68,615,266	7,485,107		27,214,385		2,963,521		48,598,674		202,055,203	
47,178,250	82,653,980	18,544,943		42,738,622		8,321,972		48,598,674		248,036,441	
-	(14,038,714)	(11,059,836)		(15,524,237)		(5,358,451)		-		(45,981,238)	
47,178,250	68,615,266	7,485,107		27,214,385		2,963,521		48,598,674		202,055,203	

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ราคาทุน
 หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม
 ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ
 การซื้อเพิ่มขึ้น
 การโอนเข้า(ออก)
 จำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์
 ค่าเสื่อมราคา
 ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

13 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

ค่าเสื่อมราคาจำนวนเงิน 9,097,089 บาท (พ.ศ. 2561 : 9,115,689 บาท) ได้ถูกบันทึกอยู่ในต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 5,573,600 บาท (พ.ศ. 2561 : 5,501,327 บาท) จำนวนเงิน 615,827 บาท (พ.ศ. 2561 : 747,573 บาท) และจำนวนเงิน 2,907,662 บาท (พ.ศ. 2561 : 2,866,789 บาท) ตามลำดับ

ค่าเสื่อมราคาจำนวนเงิน 7,209,567 บาท (พ.ศ. 2561 : 7,460,466 บาท) ได้ถูกบันทึกอยู่ในต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 3,916,299 บาท (พ.ศ. 2561 : 3,989,727 บาท) จำนวนเงิน 561,830 บาท (พ.ศ. 2561 : 712,181 บาท) และจำนวนเงิน 2,731,438 บาท (พ.ศ. 2561 : 2,758,558 บาท) ตามลำดับ

14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรม			รวม
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561				
ราคาทุน	6,301,907	97,624	22,500	6,422,031
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,018,874)	(32,791)	-	(1,051,665)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	5,283,033	64,833	22,500	5,370,366
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	5,283,033	64,833	22,500	5,370,366
การซื้อเพิ่มขึ้น	334,151	-	-	334,151
ค่าตัดจำหน่าย	(961,414)	(9,762)	-	(971,176)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	4,655,770	55,071	22,500	4,733,341
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
ราคาทุน	6,204,399	97,624	22,500	6,324,523
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,548,629)	(42,553)	-	(1,591,182)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	4,655,770	55,071	22,500	4,733,341
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	4,655,770	55,071	22,500	4,733,341
การซื้อเพิ่มขึ้น	323,311	-	595,000	918,311
ค่าตัดจำหน่าย	(936,332)	(9,763)	-	(946,095)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	4,042,749	45,308	617,500	4,705,557
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562				
ราคาทุน	6,527,710	97,624	617,500	7,242,834
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,484,961)	(52,316)	-	(2,537,277)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	4,042,749	45,308	617,500	4,705,557

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรม	รวม
			คอมพิวเตอร์ระหว่างติดตั้ง	
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561				
ราคาทุน	5,087,668	97,624	22,500	5,207,792
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(823,497)	(32,791)	-	(856,288)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	4,264,171	64,833	22,500	4,351,504
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	4,264,171	64,833	22,500	4,351,504
การซื้อเพิ่มขึ้น	334,151	-	-	334,151
ค่าตัดจำหน่าย	(814,104)	(9,762)	-	(823,866)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	3,784,218	55,071	22,500	3,861,789
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
ราคาทุน	5,079,651	97,624	22,500	5,199,775
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,295,433)	(42,553)	-	(1,337,986)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	3,784,218	55,071	22,500	3,861,789
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	3,784,218	55,071	22,500	3,861,789
การซื้อเพิ่มขึ้น	323,311	-	595,000	918,311
ค่าตัดจำหน่าย	(789,022)	(9,763)	-	(798,785)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	3,318,507	45,308	617,500	3,981,315
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562				
ราคาทุน	5,402,962	97,624	617,500	6,118,086
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,084,455)	(52,316)	-	(2,136,771)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	3,318,507	45,308	617,500	3,981,315

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

15 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่จะใช้ประโยชน์ภายใน 12 เดือน	1,254,385	1,357,385	153,985	96,367
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่จะใช้ประโยชน์เกินกว่า 12 เดือน	6,512,682	4,994,252	6,408,607	4,937,368
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	7,767,067	6,351,637	6,562,592	5,033,735

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	6,351,637	6,568,732	5,033,735	3,990,975
ภาษีลด/(เพิ่ม)ในกำไรหรือขาดทุน	263,000	(217,095)	377,215	1,042,760
ภาษีลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,152,430	-	1,151,642	-
วันที่ 31 ธันวาคม	7,767,067	6,351,637	6,562,592	5,033,735

	งบการเงินรวม		
	ค่าเผื่อการด้อยค่าของ	ภาระผูกพัน	
	สินค้างเหลือ	ผลประโยชน์พนักงาน	รวม
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	642,051	5,926,681	6,568,732
ภาษีลด/(เพิ่ม)ในกำไรหรือขาดทุน	715,334	(932,429)	(217,095)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	1,357,385	4,994,252	6,351,637
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	1,357,385	4,994,252	6,351,637
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	(103,000)	366,000	263,000
ภาษีลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	1,152,430	1,152,430
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	1,254,385	6,512,682	7,767,067

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

15 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าเผื่อการด้อยค่าของ	ภาระผูกพัน	รวม
	สินค้านคงเหลือ	ผลประโยชน์พนักงาน	
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	555,574	3,435,401	3,990,975
ภาษี(เพิ่ม)/ลดในกำไรหรือขาดทุน	(459,207)	1,501,967	1,042,760
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	96,367	4,937,368	5,033,735
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	96,367	4,937,368	5,033,735
ภาษีลดในกำไรหรือขาดทุน	57,618	319,597	377,215
ภาษีลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	1,151,642	1,151,642
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	153,985	6,408,607	6,562,592

กลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในสาธารณรัฐประชาชนจีนเป็นจำนวนเงิน 17,127,933 บาท (พ.ศ. 2561 : 18,872,231 บาท ซึ่งจะสิ้นสุดการใช้ประโยชน์ในปี พ.ศ. 2566) ซึ่งจะสิ้นสุดการใช้ประโยชน์ในปี พ.ศ. 2567 เนื่องจากผู้บริหารพิจารณาแล้วยังมีความไม่แน่นอนที่บริษัทย่อยดังกล่าวจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ในอนาคต

16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	96,321,780	118,488,983	73,828,350	89,802,551
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 26)	-	-	130,903,568	140,287,693
เช็คจ่ายลงวันที่ล่วงหน้า	353,494	991,492	313,132	684,070
เจ้าหนี้อื่น	3,827,231	3,901,369	1,797,788	1,724,961
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,964,207	12,323,752	16,692,168	11,512,849
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	12,101	2,456,950	11,601	2,456,450
เงินประกันผลงาน	100,000	-	89,274	-
อื่น ๆ	1,433,565	1,772,919	1,178,485	1,564,510
รวม	119,012,378	139,935,465	224,814,366	248,033,084

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

17 เงินกู้ยืม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	52,713,761	38,424,877	44,035,676	31,222,073
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	48,000,000	82,500,000	48,000,000	67,500,000
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	19,657,931	12,412,686	12,397,979	8,228,817
รวม	120,371,692	133,337,563	104,433,655	106,950,890

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	94,912,686	261,110,740	75,728,817	199,504,163
เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มระหว่างปี	320,414,630	283,847,483	293,827,807	202,672,382
เงินกู้ยืมระยะสั้นจ่ายคืนระหว่างปี	(347,669,385)	(450,045,537)	(309,158,645)	(326,447,728)
ยอดคงเหลือปลายปี	67,657,931	94,912,686	60,397,979	75,728,817

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมของกลุ่มกิจการ มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืม				
- อัตราดอกเบี้ยคงที่	48,000,000	72,500,000	48,000,000	57,500,000
- อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	72,371,692	60,837,563	56,433,655	49,450,890
รวม	120,371,692	133,337,563	104,433,655	106,950,890

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
เงินกู้ยืมจากธนาคาร	3.10 - 4.10	3.50 - 4.50	3.10 - 4.10	3.50 - 4.50

บริษัท ยูนิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
งบแสดงฐานะการเงิน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	34,038,351	26,043,808	32,043,033	24,686,838
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่ในกำไรจาก				
การดำเนินงาน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	3,620,854	3,311,697	2,997,629	2,720,271
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับ :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	5,773,331	-	5,758,208	-

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	26,043,808	22,732,111	24,686,838	21,966,567
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,973,538	2,747,241	2,453,193	2,242,711
ต้นทุนดอกเบี้ย	647,316	564,456	544,436	477,560
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(1,399,642)	-	(1,399,642)	-
	28,265,020	26,043,808	26,284,825	24,686,838
การวัดมูลค่าใหม่ :				
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	5,773,331	-	5,758,208	-
วันที่ 31 ธันวาคม	34,038,351	26,043,808	32,043,033	24,686,838

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	1.71	2.41
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	6.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	1.43 - 17.19	0.00 - 33.00

18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

งบการเงินรวม			
การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้		
	การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ	การลดลงของข้อสมมติ	
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 9.20 - 13.10 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 8.42 - 13.03)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.66 - 15.51 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 9.57 - 15.28)
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.02 - 14.55 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 10.77 - 16.38)	ลดลง ร้อยละ 8.86 - 12.61 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 9.59 - 14.10)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 6.90 - 12.25 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 8.74 - 13.74)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.76 - 11.26 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 2.62 - 6.09)

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้		
	การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ	การลดลงของข้อสมมติ	
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 9.20 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 8.42)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.66 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 9.57)
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.02 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 10.77)	ลดลง ร้อยละ 8.86 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 9.59)
อัตราการหมุนเวียน ของพนักงาน	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 6.90 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 8.74)	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.76 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 2.62)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินบำเหน็จบำนาญที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำ การวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 14.14 ปี (พ.ศ. 2561 : 9.83 ปี)

18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลด

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	9,335,534	148,062,708	157,398,242
รวม	-	-	9,335,534	148,062,708	157,398,242
งบการเงินรวม					
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	1,719,607	9,162,272	93,505,309	104,387,188
รวม	-	1,719,607	9,162,272	93,505,309	104,387,188
งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	9,335,534	99,784,184	109,119,718
รวม	-	-	9,335,534	99,784,184	109,119,718
งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	1,719,607	9,162,272	75,310,920	86,192,799
รวม	-	1,719,607	9,162,272	75,310,920	86,192,799

บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

19 **ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น**

	จำนวนหุ้น หุ้น	จำนวนหุ้น ที่ชำระแล้ว หุ้น	หุ้นสามัญ บาท	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น บาท	รวม บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	228,000,000	227,999,991	227,999,991	26,870,810	254,870,801
การออกหุ้น	-	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	228,000,000	227,999,991	227,999,991	26,870,810	254,870,801
การออกหุ้น	-	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	228,000,000	227,999,991	227,999,991	26,870,810	254,870,801

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดซึ่งมีราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท (พ.ศ. 2561 : มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) มีจำนวน 228,000,00 หุ้น (พ.ศ. 2561 : 228,000,000 หุ้น) หุ้นจำนวน 227,999,991 หุ้น ได้ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว

20 **ทุนสำรองตามกฎหมาย**

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000
จัดสรรระหว่างปี	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องตั้งทุนสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

21 **รายได้อื่น**

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้เงินปันผล (หมายเหตุ 26)	-	-	55,999,990	45,999,991
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	483,884	847,755	13,176,284	13,540,155
รายได้ค่าคอมมิชชั่น	1,200,441	1,307,903	1,200,441	1,307,903
รายได้ดอกเบี้ย	90,112	139,456	44,355	72,249
อื่น ๆ	3,794,249	5,524,050	3,174,941	4,824,996
รวม	5,568,686	7,819,164	73,596,011	65,745,294

22 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	44,589,300	57,467,924	242,710,492	232,261,353
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	498,263,894	500,544,131	313,263,914	320,705,549
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	122,899,202	111,484,713	89,642,689	80,261,841
ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายฝ่ายขาย	52,480,851	50,192,436	37,225,352	35,430,035
ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ	13,180,059	8,618,578	12,752,646	8,124,331
ค่าสาธารณูปโภค	12,031,738	11,953,556	9,125,101	8,691,689
ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	3,704,444	3,027,844	3,895,788	3,051,288
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย				
(หมายเหตุ 13 และหมายเหตุ 14)	10,043,184	10,086,865	8,008,352	8,284,332
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	-	4,210,516	-	115,300
ขาดทุน(การกลับรายการ)การด้อยค่าสินค้าคงเหลือ	1,009,523	(3,964,167)	288,090	(2,296,037)
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	9,739,367	10,504,228	6,285,816	7,232,158
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,616,736	2,433,440	2,365,096	1,428,820
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	15,214,949	10,520,376	13,572,380	9,079,783
อื่น ๆ	4,384,018	5,068,614	2,282,995	2,272,972
รวม	791,157,265	782,149,054	741,418,711	714,643,414

23 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้ปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	(14,835,634)	(17,779,631)	(11,876,195)	(17,126,120)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
ภาษีลด/(เพิ่ม)ในสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 15)	263,000	(217,095)	377,215	1,042,760
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(14,572,634)	(17,996,726)	(11,498,980)	(16,083,360)

23 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ (ต่อ)

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	121,250,810	146,741,470	113,093,837	130,592,905
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 20)	(24,250,162)	(29,348,294)	(22,618,767)	(26,118,581)
ผลกระทบ:				
สิทธิประโยชน์ทางภาษีจากการส่งเสริมการลงทุน	9,879,039	9,722,029	-	-
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	-	11,199,998	9,199,998
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	(271,756)	561,579	(155,019)	733,911
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ หรือรายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	76,950	386,931	74,808	101,312
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็น ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(6,705)	681,029	-	-
ภาษีเงินได้	(14,572,634)	(17,996,726)	(11,498,980)	(16,083,360)

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	พ.ศ. 2562			พ.ศ. 2561		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ เมื่อเกษียณอายุ	5,773,331	(1,152,430)	4,620,901	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5,773,331	(1,152,430)	4,620,901	-	-	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2562			พ.ศ. 2561		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษี บาท	หลังภาษี บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ เมื่อเกษียณอายุ	5,758,208	(1,151,642)	4,606,566	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5,758,208	(1,151,642)	4,606,566	-	-	-

24 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
กำไร(ขาด)	106,678,176	128,744,744	101,594,857	114,509,545
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดย				
ผู้ถือหุ้น (หุ้น)	227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991
กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.47	0.56	0.45	0.50

25 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 18 เมษายน พ.ศ. 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 จำนวน 0.20 บาทต่อหุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 45,599,998 บาท โดยเงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 14 พฤษภาคม พ.ศ. 2562

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมโดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทรวมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญ รวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้นถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มกิจการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเทศ/สัญชาติ	ความสัมพันธ์	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ยูนิส พรีเมียม จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรง
บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชั่นแนล เทคดิง (กวางโจว) จำกัด	สาธารณรัฐประชาชนจีน	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรง
บริษัท ไทยรับเบอร์ลาคีเคอร์ จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการมีส่วนร่วม
บริษัท โกลเด้น แอร์โร โค้ทติ้ง จำกัด	ประเทศไทย	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ภายใต้การควบคุมเดียวกัน
บริษัท เมเยอร์เรซิน จำกัด	ประเทศไทย	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ภายใต้การควบคุมเดียวกัน

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

กลุ่มกิจการมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบุคคลและกิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและหรือมีกรรมกร่วมกัน รายการระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไปหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

หลักเกณฑ์ในการคิดรายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
มูลค่าการซื้อขาย - ขายสินค้า	ราคาตลาดเทียบเคียงกับราคาขายบุคคลภายนอก
ค่าเช่าทรัพย์สิน	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าบริการบุคลากร	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายสินค้า - บริษัทย่อย	-	-	141,397,929	119,278,139
ค่าซื้อสินค้า - บริษัทย่อย	-	-	207,812,030	193,419,736
รายได้เงินปันผล - บริษัทย่อย	-	-	55,999,990	45,999,991
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ - บริษัทย่อย	-	-	12,692,400	12,692,400
รายได้อื่น - บริษัทย่อย	-	-	2,952	35,081
ค่าซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมกร่วมกัน)	18,793,545	-	-	-
ค่าซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ภายใต้การควบคุมเดียวกัน)	1,115,243	-	1,115,243	-
ค่าเช่าและค่าบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ภายใต้การควบคุมเดียวกัน)	712,500	-	712,500	-
ค่าซื้อทรัพย์สิน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ภายใต้การควบคุมเดียวกัน)	2,771,300	-	2,771,300	-
รายได้จากการขายสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ภายใต้การควบคุมเดียวกัน)	6,634	-	6,634	-

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขาย/ซื้อสินค้าและบริการ และอื่น ๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	139,982,115	131,009,763
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	130,903,568	140,287,693
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	2,615,705	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ภายใต้การควบคุมเดียวกัน)	172,460	-	172,460	-

คำตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญรวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) และคณะผู้บริหารระดับสูง ซึ่งผลตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	29,202,442	28,984,690	27,379,229	27,176,809
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	1,066,573	972,352	1,066,573	972,352
	30,269,015	29,957,042	28,445,802	28,149,161

27 การผูกพัน

หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทซึ่งเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 911,200 บาท (พ.ศ. 2561 : 412,000 บาท)

27 การผูกพัน (ต่อ)

การผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 การผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน จากสัญญาก่อสร้างเครื่องจักรสำหรับผลิตแลคเกอร์ชนิดใหม่ที่โรงงานบางปู ซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในงบการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,316,088	-	2,316,088	-
	2,316,088	-	2,316,088	-

การผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน - กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน คลังสินค้า และรถยนต์ ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่สามารถยกเลิกได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภายใน 1 ปี	5,769,843	2,354,400	4,518,239	2,354,400
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	5,379,512	2,308,635	3,437,897	2,308,635
	11,149,355	4,663,035	7,956,136	4,663,035

การผูกพันตามสัญญา

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชันแนล เทรดิง (กวางโจว) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทำสัญญากับ UV Tech Material Ltd. ในสาธารณรัฐประชาชนจีนซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพื่อว่าจ้างบรรจุแลคเกอร์และยาแนวเคลือบกระเบื้อง โดยบริษัท ไวต้า อินเตอร์เนชันแนล เทรดิง (กวางโจว) จำกัด จะต้องมีการส่งผลิตชิ้นต่ำ และดำรงสัดส่วนการบรรจุแลคเกอร์ตามอัตราที่ตกลงกันไว้ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาครอบคลุมตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563

28 ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ

ในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด จาก บริษัท อาร์เอฟวิชั่น จำกัด (“ผู้ขาย”) รวมจำนวนทั้งสิ้น 800,000 หุ้น โดยบริษัทจะโอนคืนหุ้นให้ผู้ขาย ทันทีที่ได้รับการชำระหนี้ครบทั้งจำนวน 320 ล้านบาท

หลักประกันในการชำระหนี้ดังกล่าว ประกอบด้วย

- 1) หุ้นสามัญของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 800,000 หุ้น ที่จะโอนคืนให้แก่ผู้ขายเมื่อได้รับการชำระหนี้ครบถ้วน และ
- 2) สัญญาค้ำประกันส่วนบุคคลจากอดีตประธานผู้บริหารของบริษัท แฟมิลี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ตั้งแต่นั้นมาฝ่ายบริหารได้ติดตามทวงถามการชำระหนี้ดังกล่าวจากทั้งลูกหนี้และผู้ค้ำประกันหลายครั้งซึ่งก็ไม่ปรากฏถึงความคืบหน้า ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงได้ตัดสินใจตามหลักการระมัดระวังทำการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนสำหรับยอดลูกหนี้ทั้งหมดในเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2560 และเมื่อวันที่ 9 ตุลาคม พ.ศ. 2560 ทางบริษัทได้มอบหมายทนายความยื่นฟ้องต่อศาลในข้อหาผิดสัญญาและค้ำประกันและเรียกร้องค่าเสียหาย โดยให้จำเลยร่วมกันรับผิดชอบชำระเงินค่างวดทั้งหมด ซึ่งครบกำหนดและผิดนัดชำระแล้วเป็นจำนวนเงินรวม 320 ล้านบาท และดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้น นับถัดจากวันฟ้องร้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระหนี้ทั้งจำนวนให้แก่บริษัท

ในวันที่ 12 กันยายน พ.ศ. 2562 ศาลแพ่งได้เลื่อนนัดสืบพยานเนื่องจากมีความเป็นไปได้ที่จะมีผู้สนใจซื้อหุ้นพิพาททั้งหมด โดยศาลแพ่งนัดพร้อมอีกครั้งในวันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 เพื่อรับฟังความคืบหน้าในเรื่องดังกล่าว

เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ศาลได้มีการสืบพยานของทั้งทางโจทก์และจำเลย และในวันที่ 13 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ศาลแพ่งได้มีคำพิพากษายกฟ้อง (หมายเหตุ 30)

29 สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับสิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่ 2363(5)/2555

สิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในการผลิตยางยานพาหนะป้องกันตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2363(5)/2555 ลงวันที่ 5 มีนาคม พ.ศ. 2555 สิทธิพิเศษที่สำคัญได้แก่การลดหย่อนภาษีอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และการได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2557)

บริษัทย่อยที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนดังกล่าว จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและประโยชน์ที่ได้รับนั้นตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

29 สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน (ต่อ)

รายได้จากการขายที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนประกอบด้วย

	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	215,941,032	215,170,755
รายได้ที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	76,182,826	57,013,324
รวม	292,123,858	272,184,079

30 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

การเพิ่มทุนที่บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม พ.ศ. 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2562 ที่ประชุมมติอนุมัติให้บริษัท ไวด้า อินเตอร์เนชันแนล เทคดิง (กวางโจว) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศจีน เพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 1,600,000 ดอลลาร์สหรัฐ จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,400,000 ดอลลาร์สหรัฐเป็น 3,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเพื่อเพิ่มสภาพคล่องของบริษัทย่อย ซึ่งได้มีการดำเนินการจดทะเบียนแล้ว ณ วันที่ 12 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และบริษัท จะดำเนินการโอนเงินเพิ่มทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 พ.ศ. 2563

การประกาศจ่ายเงินปันผล

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 คณะกรรมการมีมติเห็นชอบอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในจำนวน 0.25 บาทต่อหุ้น (พ.ศ. 2561 จำนวน 0.20 บาทต่อหุ้น) เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 56,999,998 บาท (พ.ศ. 2561 จำนวน 45,599,998 บาท) โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2563 ต่อไป

ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 คณะกรรมการได้รับทราบคำตัดสินของศาลแพ่งและมีมติเห็นชอบอนุมัติให้ทำการยื่นอุทธรณ์ในชั้นต่อไป (หมายเหตุ 28)



UBIS

UBIS (ASIA) PUBLIC COMPANY LIMITED

Head office : 807/1 6th Floor, Rama 3 Rd.,
Bangpongpang, Yannawa, Bangkok 10120 Thailand.
Tel : 66-(0)2683 0008 Fax : (0)2294 2013
www.ubisasia.com

